

**ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«КАЛИНИНГРАДСКАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ»**

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЁТНОСТИ ЗА 2011 ГОД**

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное фирменное наименование Открытое акционерное общество «Калининградская генерирующая компания», сокращенное фирменное наименование:

- ОАО «Калининградская генерирующая компания»
- ОАО «КГК»

(далее Общество), юридический и почтовый адрес 236006 г. Калининград, ул. Правая Набережная, 10 а.

Общество учреждено 02.06.2008 г. в соответствии с соглашением, подписанным 01 декабря 2007г. № 175-07 между Правительством Калининградской области и ОАО РАО «ЕЭС России» «О реформировании ОАО «Янтарьэнерго» и зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы по крупнейшим налогоплательщикам по Калининградской области 02.06.2008 г. за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) - 1083925011466.

На налоговый учет Общество поставлено 02.06.2008 г., что подтверждается Свидетельством о постановке на учет Российской организации в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ Серии 39 № 001178981 выдано МРИ ФНС России № 8 по г. Калининграду. Обществу присвоен идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) – 3905601701; код причины постановки на учет (КПП) – 390501001.

ОАО «Калининградская генерирующая компания» является дочерним и зависимым Обществом ОАО «Янтарьэнерго» (Свидетельство № 1968 Серия КД - ОКР от 14 января 1994 года о государственной регистрации выдано администрацией Октябрьского района г. Калининграда и свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серии 39 № 000631393 от 04.10.2002 г.).

Учредителями ОАО «Калининградская генерирующая компания» и держателями акций являются:

- Юридические лица - ОАО «Янтарьэнерго» - 99,9999%
- Физические лица - Жданов Виталий Петрович – 0,0001%

Учредительными документами, регламентирующими деятельность Общества являются Устав и договор о создании ОАО «Калининградская генерирующая компания» от 19 мая 2008г. между ОАО «Янтарьэнерго» и Ждановым В.П.

По состоянию на 31.12.2010 г. Уставный капитал Общества полностью оплачен и составлял 1 360 800 тыс. рублей. Годовым общим собранием акционеров Общества (Протокол от 23.06.2011 г. № 1) принято решение об уменьшении уставного капитала Общества с 1 360 800 тыс. рублей до величины 680 400 тыс. рублей путем уменьшения номинальной стоимости размещенных обыкновенных именных бездокументарных акций Общества

Уменьшение уставного капитала до величины, не превышающей стоимость чистых активов, вызвано требованиями законодательства и на основании Устава ОАО «Калининградская генерирующая компания» (ст. 4. Уставный капитал Общества п. 4.4, 4.6).

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2011г. состоит из:

Показатели	Общее количество (шт.)	Номинальная стоимость (руб.)	Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества
Обыкновенные акции	13 608 000	50	-
Привилегированные акции	-	-	-
Итого	13 608 000	50	-

Советом директоров Общества 09.08.2011 г. принято Решение о выпуске акций именных обыкновенных бездокументарных, номинальной стоимостью 50,00 рублей каждая, в количестве 13 608 000 штук, размещаемых путем конвертации акций в акции той же категории (типа) с меньшей номинальной стоимостью (Протокол от 09.08.2011 г. № 2).

Инвестиции в акции Общества в 2011 году не осуществлялись.
Акции Общества не котируются в Российской торговой системе.

Обособленные подразделения Общества

Общество имеет филиалы:

Наименование филиала	Адрес	Уведомление о постановке на налоговый учет
Светловский филиал «ГРЭС-2»	238340, Калининградская обл., г. Светлый, ул. Кржижановского, д.2	уведомление от 02.07.2008 г. № 1481205, КПП 391302001
Гусевский филиал «Гусевская ТЭЦ»	238050, Калининградская обл., г. Гусев, ул. Красноармейская, д.15	уведомление от 30.06.2008 г. № 530240, КПП 390202001

Филиалы действуют от имени Общества на основании Положений, утверждённых Обществом, наделены имуществом, которое учитывается на их балансах и на балансе Общества.

Основные дочерние и зависимые общества

По состоянию на 31.12.2011 г. у ОАО «Калининградская генерирующая компания» дочерних и зависимых Обществ не имеется.

Основные виды деятельности Общества

Основной целью деятельности Общества является получение прибыли.

Для получения прибыли Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- поставка (продажа) электрической и тепловой энергии по установленным тарифам в соответствии с диспетчерскими графиками электрических и тепловых нагрузок;
- производство электрической и тепловой энергии;
- организация энергосберегающих режимов работы оборудования электростанций, соблюдение режимов поставки энергии в соответствии с договорами;
- обеспечение эксплуатации энергетического оборудования в соответствии с действующими нормативными требованиями, проведение своевременного и качественного его ремонта, технического перевооружения и реконструкции энергетических объектов;
- обеспечение энергоснабжения потребителей, подключенных к электрическим и тепловым сетям Общества в соответствии с заключенными договорами;
- эксплуатация энергетических объектов, не находящихся на балансе общества, по договорам с собственниками данных энергетических объектов;
- освоение новой техники и технологий, обеспечивающих эффективность, безопасность и экологичность работы объектов Общества;
- деятельность по эксплуатации тепловых сетей;
- развитие средств связи и оказание услуг средств связи;
- хранение нефти и продуктов ее переработки;
- эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов;
- эксплуатация и обслуживание объектов Госгортехнадзора;
- эксплуатация зданий и сооружений;
- метрологическое обеспечение производства;
- деятельность по сбору, использованию, обезвреживанию, транспортировке, размещению опасных отходов;
- деятельность по эксплуатации внутренних газовых сетей;

- деятельность по ремонту средств измерений;
- организация природоохранной деятельности на объектах Общества;
- охранная 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 Российской Федерации» и действующим законодательством РФ;
- организация и проведение оборонных мероприятий по вопросам мобилизационной подготовки, гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и защиты сведений, составляющих государственную тайну, в соответствии с действующим законодательством РФ;
- иные виды деятельности, не запрещенные законодательством Российской Федерации.

Установленная электрическая мощность оборудования ОАО «Калининградская генерирующая компания» составляет 41,4 МВт, располагаемая электрическая мощность, вследствие сезонности производства электроэнергии, составляет:

- в отопительный период 24,5 МВт.
- в остальное время 0,7 МВт.

Установленная тепловая мощность 581 Гкал/час, располагаемая тепловая мощность составляет 447 Гкал/час.

Выработку теплоэнергии осуществляют филиалы: Светловский филиал «ГРЭС-2», Гусевский филиал «Гусевская ТЭЦ» и ТЭЦ-1 в г. Калининграде.

Основными потребителями тепловой энергии, производимой теплоисточниками ОАО «Калининградская генерирующая компания», являются муниципальные предприятия тепловых сетей г.г. Калининграда, Гусева и Светлого. Выработка тепловой энергии носит сезонный характер: максимум реализации в отопительный сезон и минимум летом (только горячее водоснабжение).

Выработка электроэнергии осуществляется ветроустановками (Зеленоградская ВЭС) - круглый год, электрогенерирующим оборудованием Светловского филиала «ГРЭС-2» и Гусевского филиала «Гусевская ТЭЦ» - в отопительный период и носит сезонный характер. Электроэнергию, отпускаемую с шин, приобретает ОАО «Янтарьэнерго».

Лицензии, выданные на осуществление основных видов деятельности

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 имеются лицензии:

Наименование органа, выдавшего лицензию	Серия /№	Наименование лицензии	Дата выдачи	Дата окончания
Роснедра Управление по недропользованию по Калининградской области	Серия КЛГ № 02186 ВЭ	добыча подземных пресных вод для технологического обеспечения водой ТЭЦ-1 в количестве 636 м куб/сутки	01.09.2008	31.12.2010
Роснедра Управление по недропользованию по Калининградской области	серия КЛГ № 02185 ВЭ	добыча подземных пресных вод для технологического обеспечения водой ТЭЦ-1 в количестве 214 м куб/сутки	01.09.2008	01.06.2017
Служба по контролю качества медицинской помощи и лицензированию Калининградской области	серия ФС-1 0000266 №ЛО-39-01-000128	осуществление доврачебной медицинской помощи по медицинским осмотрам (предрейсовым, послерейсовым); ОАО "Калининградская генерирующая компания" Светловский филиал ГРЭС-2 - осуществление доврачебной медицинской помощи по лечебному делу	18.03.2009	бессрочно
Управление по	ВП-21-	Эксплуатация	23.03.2009	бессрочно

Наименование органа, выдавшего лицензию	Серия /№	Наименование лицензии	Дата выдачи	Дата окончания
технологическому и экологическому надзору Ростехнадзора по Калининградской области	000397(КС)	взрывопожароопасных производственных объектов		
Управление по технологическому и экологическому надзору Ростехнадзора по Калининградской области	ОП-21-000558 (39)	Сбор, использование, обезвреживание, транспортировка, размещение отходов I-IV класса опасности	22.06.2010	бессрочно
Управление по технологическому и экологическому надзору Ростехнадзора по Калининградской области	ВП-21-000559 (Н)	Эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов	02.07.2010	бессрочно

Среднесписочная численность работников Общества

Среднесписочная численность работников Общества за отчётный период составила 478 человек, списочная численность по состоянию на 31 декабря 2011 года составила 468 человек (за 2010 года соответственно - 535 человек и 521 человек).

Сведения об Аудиторе

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговая группа «Новгородаудит»

Сокращенное фирменное наименование: ООО АКГ «Новгородаудит»

Место нахождения: 173020, Великий Новгород, ул. Парковая, д.18, корпус 1

Состав исполнительных и контрольных органов

Органами управления в соответствии с Уставом Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Генеральный директор – единоличный исполнительный орган.

Состав Совета директоров ОАО «Калининградская генерирующая компания», избранный на внеочередном общем собрании акционеров ОАО «Калининградская генерирующая компания» состоявшемся 20.10.2011 г. (протокол № 1 от 21.10.2011г.):

ФИО	Должность
Иванова Наталья Леонидовна (председатель)	Заместитель генерального директора по финансам ОАО «Янтарьэнерго» г. Калининград
Насонов Александр Михайлович	Генеральный директор ОАО «Калининградская генерирующая компания» г. Калининград
Осякин Валерий Иванович	Начальник управления делами исполнительного аппарата ОАО «Янтарьэнерго», г. Калининград
Саух Максим Михайлович	Заместитель начальника департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами ОАО «Холдинг МРСК», г. Москва
Набиева Марина Борисовна	И.о. заместителя генерального директора по корпоративному управлению ОАО «Янтарьэнерго»

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия Общества.

Состав Ревизионной комиссии, избранной на годовом общем собрании акционеров ОАО «Калининградская генерирующая компания», состоявшемся 23.06.2011г. (протокол № 1 от 23.06.2011г.):

ФИО	Должность
Циндик Юлия Анатольевна	Ведущий эксперт Отдела контроля инсайдерской информации Департамента внутреннего аудита и

ФИО	Должность
	управления рисками ОАО «Холдинг МРСК», г. Москва
Наливайко Сергей Геннадьевич	Начальник отдела внутреннего контроллинга и аудита ОАО «Янтарьэнерго», г. Калининград
Борзенкова Татьяна Ивановна	Заместитель начальника финансового Управления – начальник казначейства ОАО «Янтарьэнерго», г. Калининград

2. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В ОТЧЁТНОСТИ

Бухгалтерская отчётность сформирована в соответствии с Положением об учетной политике ОАО «Калининградская генерирующая компания» на 2008 - 2011 годы, где предусмотрены разделы бухгалтерского и налогового учета (Приказ ОАО «Калининградская генерирующая компания» от 05.06.2008 г. № 1 с изменениями).

Основные правила ведения бухгалтерского учёта и документирование хозяйственных операций соответствуют действующим Положениям по бухгалтерскому учёту, утверждённым Министерством финансов Российской Федерации, Правилам бухгалтерского учёта и отчётности, установленным Федеральным законом п.4 ст.13 Федерального закона от 21 ноября 1996 года № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете» с учетом отдельных отраслевых особенностей, принятых и отраженных в учетной политике Общества, разработанной в соответствии с установленным положением по бухгалтерскому учёту «Учётная политика организации», утверждённым приказом Минфина России от 06.10.2008г. № 106н.

Требования к учетной политике в области налогообложения регламентируются Налоговым кодексом Российской Федерации. Обязанность организации по утверждению учетной политики для целей налогообложения установлена ст. 313 НК РФ.

В составе учётной политики утверждены:

- рабочий план счетов бухгалтерского учёта, содержащий синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учёта в соответствии с требованиями своевременности и полноты учёта и отчётности;
- формы первичных учётных документов, применяемых для оформления фактов хозяйственной деятельности, по которым не предусмотрены типовые формы первичных учётных документов, а также формы документов для внутренней бухгалтерской отчётности;
- порядок проведения инвентаризации активов и обязательств Общества;
- методы оценки активов и обязательств;
- правила документооборота и технология обработки учётной информации;
- порядок контроля за хозяйственными операциями.

В учётную политику не вносились изменения, оказывающие влияние на оценку статей бухгалтерской (финансовой) отчётности.

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

Филиалы составляют и представляют в бухгалтерию Общества отчётность по установленным формам. Отчётность филиалов, в которой отражены только расходы по обычным видам деятельности, является не законченной (не имеет финансового результата для целей оценки деятельности подразделения).

Бухгалтерская и налоговая отчётность Общества формируется бухгалтерией Общества на основании обобщённой информации об имуществе, обязательствах и результатах деятельности Общества с учётом информации, предоставляемой бухгалтериями филиалов.

Основными документами, регулирующими порядок составления и предоставления отчётности, являются Закон о бухгалтерском учёте и Положение по бухгалтерскому учёту «Бухгалтерская отчётность организации» ПБУ 4/99, утверждённое приказом

Минфина России от 06.07.1999 г. № 43н.

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

Ответственность за организацию бухгалтерского учёта и представление достоверной бухгалтерской отчётности ОАО «Калининградская генерирующая компания», соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несёт генеральный директор ОАО «Калининградская генерирующая компания» Насонов Александр Михайлович.

Ответственность за формирование учётной политики, ведение бухгалтерского и налогового учёта, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской и налоговой отчётности Общества несёт главный бухгалтер Юнцевич Галина Алексеевна.

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

Первичные учётные документы принимались к учёту, если они составлены:

- по формам, содержащимся в альбомах унифицированных форм первичной учётной документации;
- по формам, разработанным самостоятельно в том случае, если типовые формы отсутствуют, и которые включены в качестве приложений к положению по учётной политике.

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

Внешняя отчётность формировалась по типовым образцам форм, утверждённых приказом Министерства финансов Российской Федерации от 02 июля 2010г. № 66н (с изменениями):

- Бухгалтерский баланс – форма № 1
- Отчёт о прибылях и убытках – форма № 2
- Приложение Отчёт об изменениях капитала – форма № 3
- Приложение Отчёт о движении денежных средств – форма № 4

Способ представления бухгалтерской отчётности пользователям – в электронном виде и на бумажном носителе.

Включенные в бухгалтерскую отчётность за 2011 год соответствующие данные периодов, предшествовавших отчётному периоду, скорректированы в соответствии с требованиями приказа Минфина РФ от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчётности».

Критерий существенности при составлении отчётности – 10 % к общему итогу по соответствующему разделу отчётности.

Изменение учётной политики

На 2012-2014 г.г. Обществом утверждено Положение об учётной политике (приказ № 345 от 05.12.2011г.).

3. ПОЯСНЕНИЯ К ПОКАЗАТЕЛЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

Нематериальные активы

Нематериальные активы в Обществе отсутствуют.

Результаты исследований и разработок

Исследований и разработок в отчётном периоде не было.

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 40000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой в зависимости от способа поступления – приобретение за плату, создание собственными силами (строительство), безвозмездное получение и т.д. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление (за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов). Имущество, полученное по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами (в частности по договорам мены), оценивается по стоимости ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществу. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществу, устанавливается из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных ценностей.

Затраты по полученным займам и кредитам, непосредственно относящиеся к приобретению и (или) строительству инвестиционного актива, включаются в стоимость этого актива и погашаются посредством начисления амортизации, кроме случаев, когда правилами учета начисление амортизации актива не предусмотрено.

В уставный капитал Общества внесены объекты основных средств бывшие в употреблении и приняты к учёту по стоимости определённой независимым оценщиком.

Срок полезного использования основных средств, полученных в виде вклада в уставный капитал, определён в виде разницы между сроком полезного использования установленного предыдущим собственником и количеством лет эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Стоимость основных средств и степень их изношенности по основным группам на 31.12.2011г. составляет:

табл. 3.1.

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная стоимость (тыс. руб.)	Остаточная стоимость (тыс. руб.)	Начислена амортизация (тыс. руб.)	% износа основных средств
Здания	552 891	446 011	106 880	19 %
Машины и оборудование	314 162	179 828	134 334	43 %
Сооружения и передаточные устройства	394 001	257 988	136 013	35 %
Транспортные средства	3 054	802	2 252	74 %
Прочие основные средства	579	36	543	94 %
Итого	1 264 687	884 665	380 022	30 %

Степень изношенности основных средств в 2011 году составил 30 %, что выше этого показателя в 2010 году на 7%.

За отчётный период изменение первоначальной стоимости основных средств представлено в таблице:

табл. 3.2.

Показатель	Стоимость (тыс. руб.)
Первоначальная стоимость основных средств на 01.01.2011г.	1 243 079
Увеличение стоимости основных средств, всего	32 157
в т.ч. за счёт:	
-введено в эксплуатацию (по окончании строительства)	13 990
-модернизация и реконструкция действующих объектов	18 167
Уменьшение стоимости основных средств, всего	10 549
в т.ч. за счёт:	
- списание основных средств	10 549
Первоначальная стоимость основных средств на 31.12.2011г.	1 264 687

По основным средствам Общества амортизация на конец 2011 г. составила 380 022 тыс. рублей, в т. ч. начислено за текущий 2011 г. 96 646 тыс. рублей, амортизация по выбывшим основным средствам 3 557 тыс. рублей.

Сумма начисленной амортизации по налоговому учету за 2011 год составила 9 148 тыс. рублей.

Объекты основных средств, переданные по договорам аренды представлены в таблице:

табл. 3.3.

Наименование группы объектов основных средств	Наименование объекта	Балансовая стоимость на 31.12.2011г. (тыс. руб.)
Здания	Насосная станция для перекачки мазута	680
Машины и оборудование	Мазутное хозяйство	2 307
Сооружения	Резервуар для хранения мазута	680
Итого		3 667

В 2011 году переоценка основных средств не проводилась.

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.

Незавершенное строительство

За отчетный период изменение стоимости незавершенного строительства представлено в таблице:

табл. 3.4.

Наименование показателя	На 01.01.2011г. (тыс. руб.)	Изменения за период			На 31.12.2011г. (тыс. руб.)
		затраты за период (тыс. руб.)	списано (тыс. руб.)	принято к учёту в качестве основных средств или увеличена стоимость (тыс. руб.)	
Вложения во внеоборотные активы, всего:	28 507	x	x	x	46 021
в т.ч. за счёт:					
<i>Оборудование к установке</i>	<i>1 967</i>	<i>22 706</i>	<i>24 645</i>		<i>28</i>
<i>Объекты незавершенные строительством:</i>	<i>26 540</i>	<i>51 610</i>		<i>32 157</i>	<i>45 993</i>
АСУТП К-4 и К-5 ТЭЦ-1 ОАО "Калининградская генерирующая компания"	0	1 275			1 275
Внедрение комплексного учета топлива КТС Х энергия на РТС Южная ТЭЦ-1	400	4		404	0
Восстановление электрической мощности ТЭЦ-1. Реконструкция панелей щита постоянного тока	1 630				1 630
Мазутное хозяйство (замена мазутного резервуара) Гусевская ТЭЦ	650				650
Модернизация котлов №1 (инв.36308), №2 (инв.36309), №3 (инв.36310) Гусевского филиала "Гусевская ТЭЦ" с переводом на сжигание природного газа	5 187	48 098		26 035	27 250

Наименование показателя	На 01.01.2011г. (тыс. руб.)	Изменения за период			На 31.12.2011г. (тыс. руб.)
		затраты за период (тыс. руб.)	списано (тыс. руб.)	принято к учёту в качестве основных средств или увеличена стоимость (тыс. руб.)	
Модернизация теплофикационной установки (инв.№36081) Светловского филиала «ГРЭС-2»	385				385
Монтаж 2-х циркуляционных насосов для подачи охлажденной воды на воздухоохладители ГРЭС-2	260				260
Перевод ВПУ Калининградской ТЭЦ-1 на метод подготовки воды обратным осмосом	680				680
Проект "Автоматизация газового оборудования К-5 (инв.№36600) на ТЭЦ-1	7 094	294			7 388
Реконструкция дымовой трубы №1 ГРЭС-2	810				810
Реконструкция теплофикационной установки с заменой сетевых электронасосов и трубопроводов Гусев.ТЭЦ	3 779	1 939		5 718	
Реконструкция ТЭЦ-1: Мазутонасосная; Испарительная установка	5 215				5 215
Строительство разведывательно-эксплуатационных скважин (рабочей и резервной) для технического водоснабжения ТЭЦ-1	450				450

На начало 2011 года затраты по незавершённому строительству составляли 28 507 тыс. рублей, в течение года затраты капитального строительства составили 49 782 тыс. рублей, в т.ч. расходы на приобретение оборудования 22 706 тыс. рублей.

Введено в эксплуатацию объектов и переведено в состав основных средств на 32 157 тыс. рублей, в незавершенном строительстве затраты на конец года составили 46 021 тыс. рублей.

Авансы, выданные под капитальное строительство представлены в таблице:

табл. 3.5.

Наименование	На 01.01.2011г. года (тыс. руб.)	Выданы авансы (тыс. руб.)	Зачтены авансы (тыс. руб.)	На 31.12.2011г. (тыс. руб.)
Авансы, выданные под капитальное строительство	18 190	10 674	28 296	568

Доходные вложения в материальные ценности

Доходные вложения в Обществе отсутствуют.

Финансовые вложения

Финансовые вложения в Обществе отсутствуют.

Отложенные налоговые активы

Согласно ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" в Обществе ведется учет отложенных налоговых активов, корректирующих налог на прибыль, подлежащий уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах.

Отложенные налоговые активы отражаются в бухгалтерском учете по дебету счета 09 "Отложенные налоговые активы". Суммы, на которые уменьшаются или полностью погашаются в текущем отчетном периоде отложенные налоговые активы, отражаются в бухгалтерском учете по кредиту счета 09 (п. п. 14, 17 ПБУ 18/02, Инструкция по применению Плана счетов).

За 2011 год начислено отложенных налоговых активов - 9 185 тыс. рублей, уменьшено отложенных налоговых активов – 510 тыс. рублей.

Прочие внеоборотные активы

Общество признает расходы, относящиеся 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.

Расходы, относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены в балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными актами.

Данные расходы отражаются как прочие внеоборотные активы при условии, что они будут приносить экономические выгоды в будущем, период списания этих расходов превышает 12 месяцев после отчетной даты.

В составе внеоборотных активов сумма расходов будущих периодов на 31.12.2011 г. составляет 232 тыс. рублей, из них:

табл. 3.6.

Наименование статьи	На 31.12.2011г. (тыс. руб.)
Программное обеспечение	27
Лицензионные сборы	4
Разрешение на выбросы загрязняющих веществ в атмосферу, нормативы допустимых сбросов	201
Итого	232

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы для целей принятия к учету оцениваются в зависимости от причины поступления: приобретение за плату, изготовление собственными силами, безвозмездное поступление и т. д.

Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

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

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

Резервы под обесценение материально-производственных запасов не формировались.

Наличие на начало и конец отчетного периода, движение в течение отчетного периода материально-производственных запасов представлены в таблицах:

табл. 3.7.

Показатель	На 01.01.2011г. (тыс. руб.)	На 31.12.2011г. (тыс. руб.)
Сырьё, материалы и другие аналогичные ценности	112 438	107 302

Показатель	На 01.01.2011г. (тыс. руб.)	На 31.12.2011г. (тыс. руб.)
Готовая продукция и товары для перепродажи	18	1
Прочие запасы и затраты (программное обеспечение до года)	18	877
Итого	112 474	108 180

Величина материально-производственных запасов на конец года составляет 112 474 тыс. рублей, или 8,36 % от всех активов Общества.

Структура материально-производственных запасов Общества за 2011 год:

табл. 3.8.

Филиалы	Запасные части (тыс. руб.)			Прочие сырье и материалы (тыс. руб.)		
	На 01.01.2011г.	На 31.12.2011г.	ув /ум (+/-)	На 01.01.2011г.	На 31.12.2011г.	ув /ум (+/-)
Светловский филиал ГРЭС-2	2 498	2 588	90	2 680	2 037	-643
Гусевский филиал Гусевская ТЭЦ	1 146	556	-590	3 380	1 348	-2 032
Производство	748	437	-311	3 171	2 692	-479
Итого:	4 392	3 581	-811	9 231	6 077	-3 154

табл. 3.9.

Филиалы	Мазут (тыс. руб.)		
	На 01.01.2011г.	На 31.12.2011г.	ув /ум (+/-)
Светловский филиал ГРЭС-2	42 210	55 195	12 985
Гусевский филиал Гусевская ТЭЦ	31 289	27 433	-3 856
Производство	20 180	20 152	-28
Итого:	93 679	102 780	9 101

Произошло увеличение запасов на 5 135 тыс. рублей или на 4.79 % по сравнению с 2010 г. за счет приобретения мазута топочного М-100 для технологических нужд.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность ОАО «Калининградская генерирующая компания» на конец 2011 года составляет 207 708 тыс. рублей.

Крупнейшими дебиторами из числа «Покупатели и заказчики» по состоянию на 31.12.11 г. являются:

- МУП «Калининградтеплосеть» - 64 156 тыс. рублей;
- УМП «Светловская теплосеть» - 88 092 тыс. рублей;
- МУП «Гусевтеплосеть» - 49 365 тыс. рублей.

Задолженность возникла в связи с нарушением потребителями условий об оплате по договорам теплоснабжения.

Расшифровка дебиторской задолженности:

табл. 3.10.

Наименование	На 31.12.2011г. (тыс. руб.)	в том числе просроченная (тыс. руб.)	в том числе свыше 3-х мес. (тыс. руб.)
Дебиторская задолженность 1230 строка баланса	207 708	102 136	21 709
<i>Покупатели, заказчики, в т.ч.</i>	<i>204 142</i>	<i>100 776</i>	<i>20 391</i>
МУП "Калининградтеплосеть"	64 156	25 386	20 386
УМП "Светловская Теплосеть"	88 092	47 946	
МУП "Гусевтеплосеть" "МО "Гусевский муниципальный район"	49 365	27 400	

Наименование	На 31.12.2011г. (тыс. руб.)	в том числе просроченная (тыс. руб.)	в том числе свыше 3-х мес. (тыс. руб.)
ООО "Металлстиль"	1016		
Балтийское ВСУ - филиал ОАО "ГУОВ"	702		
ООО "Балтийская табачная фабрика"	359		
Прочие	452	44	5
<i>Авансы выданные, в т.ч.</i>	<i>1 766</i>	<i>101</i>	<i>71</i>
ООО "Техноконсалтинг"	330		
ООО "СтройИндустрия"	314		
ООО "НеолитСтрой"	235		
ООО "ПромЭнергоСервис"	123		
ООО "Калининграднефтепродукт"	122	30	
ОАО Фирма ОРГРЭС	71		
Прочие	571	71	71
<i>Прочие дебиторы, в т.ч.</i>	<i>1800</i>	<i>1259</i>	<i>1247</i>
Межрайонная ИНФС России № 9 по г. Калининграду	651	431	419
Внебюджетные фонды	71		
МУП "Гусевтеплосеть"	81		
ООО "Вестлайтком"	83	83	83
ООО "Вестдатаком"	208	197	197
Администрация МО "Светловский ГО"	94		
Прочие	612	548	548

По сравнению с 2010 годом дебиторская задолженность в целом выросла на 12 520 тыс. рублей, при этом задолженность покупателей и заказчиков увеличилась на 24 799 тыс. рублей, авансы выданные уменьшились на 9 092 тыс. рублей, прочая дебиторская задолженность уменьшилась на 3 187 тыс. рублей.

табл. 3.11.

Показатели	На 31.12.2009г. (тыс. руб.)	На 31.12.2010г. (тыс. руб.)	На 31.12.2011г. (тыс. руб.)	рост (+) снижение (-) по сравнению с 2010 г.
Всего дебиторская задолженность				
Строка 1230 формы №1	205 136	195 188	207 708	+12 520
в том числе:				
Покупатели и заказчики	193 199	179 343	204 142	+24 799
Авансы выданные	967	10858	1766	-9 092
Прочие дебиторы	10970	4987	1800	-3 187

Иски, предъявленные к юридическим лицам - потребителям тепловой энергии и услуг промышленного характера:

- к юридическим лицам - потребителям тепловой энергии за отчетный период 2011 год 20 исков на общую сумму 309,3 млн. рублей, в т.ч. 15 исков на сумму –303,5 млн. рублей основного долга, 5 исков на сумму 5,8 млн. рублей процентов за пользование чужими денежными средствами;
- удовлетворено арбитражным судом и в досудебном порядке 10 исков к юридическим лицам - потребителям тепловой энергии на общую сумму 162млн. рублей, в т.ч. 7 исков на сумму 161 млн. рублей основного долга и 3 иска на сумму 1 млн. рублей процентов за пользование чужими денежными средствами;
- прекращено 2 иска на сумму 20,8 млн. рублей в связи с погашением задолженности в период судебного разбирательства;
- на рассмотрении 6 исков на сумму 79,9 млн. рублей;
- взыскано 9 исков на общую сумму 161,8 млн. рублей.

В 2011 году удовлетворено 10 исков на общую сумму 166 млн. рублей.

По сравнению с тем же периодом 2010 г. количество удовлетворенных исков не увеличилось.

Общество создает резерв сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты.

Размер резервирования сумм по каждой задолженности рассчитывается исходя из сроков задержки платежей:

- по задержкам со сроком менее 45 дней отчисления в резерв равны 0;
- по задержкам со сроком менее от 45 до 90 дней (включительно) отчисления в резерв равны 50% от суммы задолженности;
- по задержкам со сроком более 90 дней отчисления в резерв равны 100% от суммы задолженности.

Резерв создан по результатам инвентаризации дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря отчётного года.

Движение резерва по сомнительным долгам представлено в таблице:

табл. 3.12.

Наименование	На 01.12.2011г. (тыс. руб.)	Создание резерва (тыс. руб.)	Списание резерва (тыс. руб.)	На 31.12.2011г. (тыс. руб.)
Расчёты с покупателями и заказчиками	-	163		163
в том числе				
прочие услуги промышленного характера	-	163		163

Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2011 г. краткосрочная кредиторская задолженность составила 321 441 тыс. рублей.

В составе кредиторской задолженности отражена задолженность поставщикам мазута, газа, электроэнергии, материалов, услуг, ремонтных работ и представлена в таблице:

табл. 3.13.

Наименование	На 31.12.2011г. (тыс. руб.)	в том числе просроченная (тыс. руб.)	в том числе свыше 3-х мес. (тыс. руб.)
Кредиторская задолженность 1520 строка баланса	321 441	92 398	18 312
<i>Поставщики и подрядчики</i>	<i>160 325</i>	<i>82 522</i>	<i>17 453</i>
в т.ч.:			
ЗАО "Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург"	60 936	55 865	
ООО "ИНТЕРОЙЛ МАРКЕТИНГ"	65 925		
ООО "Балтийская торговая компания"	387	387	
ОАО «Янтарьэнерго» (Энергоремонт)	482		
МУП КХ «Водоканал»	3 239	1 772	1 045
ООО «КФ СЗРЦ АЭО»	842	746	590
Прочие	28 514	23 752	15 818
<i>Задолженность по оплате труда перед персоналом</i>	<i>4 776</i>		
<i>Задолженность перед государственными и внебюджетными фондами</i>	<i>6 749</i>	<i>3 025</i>	
в т.ч.:			
Пенсионный фонд России	5 491	2 486	
Фонд обязательного медицинского страхования	1 068	485	
Фонд социального страхования	63	13	
Фонд обязательного страхования от несчастных случаев и профессиональных	127	41	

Наименование	На 31.12.2011г. (тыс. руб.)	в том числе просроченная (тыс. руб.)	в том числе свыше 3-х мес. (тыс. руб.)
заболеваний			
<i>Задолженность по налогам и сборам</i>	13 280	6 407	457
в т.ч.:			
Федеральный бюджет	4 020	3 677	457
Бюджет субъектов РФ	7 606	2 730	
Местный бюджет	1 654		
<i>Авансы полученные</i>	132 968	389	389
в т.ч.:			
ОАО "Янтарьэнерго"	132 579		
ООО «МеталлСтиль»	389	389	389
<i>Прочие кредиторы</i>	3343	55	13
в т.ч.:			
ЗАО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург»	2 497		
Расчеты с персоналом	111		
Прочие	735	55	13

табл. 3.14.

Показатели	На 31.12.2009г. (тыс. руб.)	На 31.12.2010г. (тыс. руб.)	На 31.12.2011г. (тыс. руб.)	рост(+) снижение (-) по сравнению с 2010 г.
Всего кредиторская задолженность				
Строка 1520 формы №1	303 890	378 158	321 441	-56 717
в том числе:				
Поставщики и подрядчики	247 028	281 868	160 325	-121 543
Задолженность по оплате труда перед персоналом	4 531	7 318	4 776	- 2 542
Задолженность перед государственными и внебюджетными фондами	1 889	2 659	6 749	+4 090
Задолженность по налогам и сборам	7 603	6 853	13 280	+6 427
Авансы полученные	13 894	73 820	132 968	+59 148
Прочие кредиторы	28 945	5 640	3 343	-2 297

По сравнению с 2010 годом кредиторская задолженность в целом снизилась на 56 717 тыс. рублей, при этом задолженность поставщикам и подрядчикам снизилась на 121 543 тыс. рублей, авансы полученные увеличились на 59 148 тыс. рублей, остальная кредиторская задолженность увеличилась на 5 678 тыс. рублей.

Налоги и сборы

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).

За 2011 год начислено налогов и сборов, страховых взносов в сумме 125 572 тыс. рублей, в том числе по видам налогов и бюджетам:

табл. 3.14.

Бюджеты/виды налогов	За 2009 г. (тыс. руб.)	За 2010 г. (тыс. руб.)	За 2011 г. (тыс. руб.)
Федеральный бюджет	43 096	21 886	40 870
НДС	14 689	21 857	40 045
Прочие налоги	53	24	11
ЕСН	28 354	-	-
Пени		5	814
Областной бюджет	25 805	26 211	21 753

Бюджеты/виды налогов	За 2009 г. (тыс. руб.)	За 2010 г. (тыс. руб.)	За 2011 г. (тыс. руб.)
Имущество	25 654	22 935	19 950
Транспортный налог	71	90	61
Прочие налоги (госпошлина)		3 155	1 356
Пени	80	31	386
Местный бюджет	15 700	17 252	17 356
Налог на доходы физических лиц	15 700	17 252	17 356
Итого начислено налогов	84 601	65 349	79 979
<i>Справочно:</i>			
Арендная плата за землю	1 871	603	1 572
Экологические платежи	2403	294	305
Страховые взносы		32 988	43 635
Плата за пользование водными объектами	129	229	41
Штраф за нарушение природопользования и охрану окружающей среды			40
Всего налогов и сборов	89 004	99 463	125 572

На 31.12.2011 г. задолженность по долгосрочным кредитам составила 400 000 тыс. рублей в КБ «ЭНЕРГОТРАНСБАНК» (ОАО), за отчетный период начислено процентов за пользование долгосрочными кредитами 5 431 тыс. рублей, средневзвешенная ставка на 31.12.2011г. составила 9,5% годовых:

табл. 3.15.

Показатели	На 01.01.2011г. (тыс. руб.)	На 31.12.2011г. (тыс. руб.)
Кредиты	0	400 000
Проценты за пользование кредитом	0	0
Итого	0	400 000

Изменилась структура кредитов, возросла доля долгосрочных кредитов. Обязательства по долгосрочным кредитам согласно договорным условиям подлежат оплате в 2013 г. в сумме 400 000 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2011г. задолженность по краткосрочным кредитам погашена полностью:

табл. 3.16.

Показатели	На 01.01.2011г. (тыс. руб.)	На 31.12.2011г. (тыс. руб.)
Кредиты	230 000	0
Проценты за пользование кредитом	402	0
Итого	230 402	0

В течение 2011г. получено краткосрочных кредитов на сумму 105 000 тыс. рублей, погашены кредиты на общую сумму 335 000 тыс. рублей.

В данном периоде начислены проценты за пользование краткосрочными кредитными средствами в сумме 16 861 тыс. рублей и уплачены банку в сумме 17 263 тыс. рублей.

Векселей выданных и размещенных облигаций на балансе ОАО «Калининградская генерирующая компания» нет.

Резервы под условные обязательства и оценочные резервы

В Обществе проведена инвентаризация фактов хозяйственной деятельности на предмет создания оценочных резервов и принято решение о создании резерва на оплату предстоящих отпусков, других резервов под условные обязательства не создавать, так как риски оказания влияния на финансовые результаты Общества несущественны (менее 10%).

Величина оценочного обязательства представлена в таблице:

табл. 3.17.

Наименование показателя	На 01.01.2011г. (тыс. руб.)	Признано (тыс. руб.)	Погашено (тыс. руб.)	Списано как избыточная сумма (тыс. руб.)	На 31.12.2011г. (тыс. руб.)
Оценочные обязательства - в том числе:	-	8 675	(1 328)	(90)	7 257
резерв на отпуск	-	6 687	(1 032)	(67)	5 588
страховые взносы	-	1 988	(296)	(23)	1 669

РАСЧЁТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Движение отложенных налоговых активов в 2011 году

На конец 2011 года отложенные налоговые активы составляют 73 661 тыс. рублей.

Движение отложенных налоговых активов в 2011 году:

табл. 3.18.

Показатель	Сумма (тыс. руб.)
Остаток на 01.01.2011 г.	64 986
Создано в отчетном периоде по вычитаемым временным разницам	9 185
<i>В том числе: по арендным платежам</i>	52
Погашено в уменьшение налоговых платежей	510
Списаны при выбытии объектов, по которым были созданы	-
Остаток на 31.12.2011 г.	73 661

Начисление условного дохода в 2011 году:

табл. 3.19.

Показатель	Сумма (тыс. руб.)
Убыток до налогообложения за 2011 г. (по бухгалтерскому учёту)	162 889
Величина условного дохода за 2011 г. (20%)	32 578

Движение отложенных налоговых обязательств в 2011 году

Отложенное налоговое обязательство начислено в соответствии с п.15 ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль».

По состоянию на 31.12.2011 г. отражено отложенное налоговое обязательство (ОНО) в сумме 178 тыс. рублей, ОНО сформировано в связи с тем, что расходы в бухгалтерском учёте признаны в меньшей сумме, чем в налоговом учёте, разница будет погашена в следующих отчётных периодах (спецодежда со сроком носки более года):

табл. 3.20.

Показатель	Сумма (тыс. руб.)
Остаток на 01.01.2011 г.	178
Создано в отчетном периоде по облагаемым временным разницам	126
Списаны в увеличение налоговых платежей	260
Списаны при выбытии объектов, по которым были созданы	-
Остаток на 31.12.2011 г.	44

Составляющие налога на прибыль

Общество определило в 2011 году следующие составляющие налога на прибыль:

табл. 3.21.

Наименование показателя	Сумма (тыс. руб.)	Ставка налога на прибыль	Сумма (тыс. руб.)	Расчетные показатели
1. Бухгалтерский убыток за 2011 г.	162 889	20%	32 578	Условный доход по налогу на прибыль

2. Постоянные разницы, в т.ч.	118 844	20%	23 769	Постоянные налоговые обязательства и активы
2.1. <i>Постоянные налогооблагаемые</i>	118 939	20%	23 788	<i>Постоянные налоговые обязательства</i>
2.2. <i>Постоянные вычитаемые</i>	94	20%	19	<i>Постоянные налоговые активы</i>
3. Временные налогооблагаемые разницы	672	20%	134	Отложенное налоговое обязательство
4. Временные вычитаемые разницы	43 373	20%	8 675	Отложенный налоговый актив
5. Налогооблагаемая база по налогу на прибыль	-	20%	-	Текущий налог на прибыль

Налоговый убыток отчётного периода составил 36 209 тыс. рублей.

Обеспечения

Выданных обеспечений обязательств и платежей Общество не имеет.

Государственная помощь

Обществу бюджетные средства в виде целевого финансирования и бюджетных кредитов не предоставлялись.

Информация о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Информация о наличии и движении ценностей, временно находящихся в пользовании (распоряжении) Общества, а также отдельные хозяйственные операции представлены в таблице:

табл. 3.22.

Показатель	На 31.12.2009 г. (тыс. руб.)	На 31.12.2010г. (тыс. руб.)	На 31.12.2011г. (тыс. руб.)
Арендованные основные средства	268	5 441	31 346
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	813	33 810	1 598
Износ основных средств	1 239	28	17

Добавочный капитал (без переоценки)

Добавочный капитал Общества по состоянию на 31.12.2011 г. составил 15 918 тыс. рублей.

Резервный капитал

В 2011 году резервный фонд не создавался.

4. ПОЯСНЕНИЯ К ПОКАЗАТЕЛЯМ ОТЧЁТА О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

На 2011 год установлены тарифы в соответствии с Приказами Службы по государственному регулированию цен и тарифов Калининградской области:

- от 26 декабря 2010 г. № 91-01э/10 "Об утверждении тарифов на электрическую энергию, производимую станциями ОАО "Калининградская генерирующая компания" и поставляемому гарантирующему поставщику ОАО "Янтарьэнерго" в объемах, определенных в сводном прогнозном балансе производства и поставок электрической энергии (мощности) по Калининградской области на 2011 год";

- от 16 декабря 2010 г. № 72-02э/10 "Об утверждении тарифов на тепловую энергию, вырабатываемую ОАО "Калининградская генерирующая компания", за исключением производимой в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии, на 2011 год";

- от 16 декабря 2010 г. № 72-03э/10 "Об утверждении тарифов на тепловую энергию, вырабатываемую станциями ОАО "Калининградская генерирующая компания" в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии на 2011 год";

- ✓ по электроэнергии – 4 505,78 руб./ МВт*ч без учета НДС;

✓ по тепловой энергии без учёта НДС:

табл. 4.1.

Узел теплоснабжения (теплоисточник)	в горячей воде руб./Гкал	в паре руб./Гкал
ТЭЦ-1 г. Калининград	1 000,24	1 233,96
ГРЭС-2 г. Светлый	1575,76	-
Гусевская ТЭЦ	1 346,80	-

По сравнению с 2010г. рост тарифов на тепловую энергию составил в среднем 15,3%, на электроэнергию - 43,3%, что значительно приблизило величину тарифа к экономически обоснованным расходам.

В тарифах на 2011 год не полностью учтены затраты на покупную электроэнергию, топливо, заработную плату, работы и услуги производственного характера, «выпадающие доходы» предшествующих периодов регулирования. В результате в 2011 году убыток от основного вида деятельности составил 86,48 млн. рублей.

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 признаёт доходы по самостоятельным хозяйственным операциям, не являющимся предметом его деятельности, но осуществлёнными с целью получения доходов.

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 предыдущими периодами и приведены в таблице:

табл. 4.2.

Показатель	За 2009 г.		За 2010 г.		За 2011 г.	
	выручка (тыс. руб.)	себестоимость (тыс. руб.)	выручка (тыс. руб.)	себестоимость (тыс. руб.)	выручка (тыс. руб.)	себестоимость (тыс. руб.)
Доходы и расходы по обычным видам деятельности	651 680	879 241	805 460	1 024 602	830 090	940 262
в том числе:						
от продажи электроэнергии	47 348	154 248	120 410	160 348	203 949	197 382
от продажи тепловой энергии	597 281	719 077	674 845	857 247	618 730	711 776
от услуг промышленного характера	5 078	3 368	7 559	4 126	6 145	30 095
от услуг не промышленного характера	1 973	2 548	2 646	2 881	1 266	1 009
Прибыль (убыток) от продаж	-227 561		-219 142		-110 172	
Проценты к уплате	-9 902		-24 401		-22 151	
Прочие доходы	12 541		8 656		13 613	
Прочие расходы	-12 615		-59 466		-44 179	
Прибыль (+), убыток (-) до налогообложения	-237 537		-294 353		-162 889	

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

На счёте 20 «Основное производство» формируются прямые расходы, связанные непосредственно с оказанием услуг по производству и реализации тепловой и электрической энергии, прочих видов деятельности; косвенные расходы, связанные с обслуживанием основного производства, а также расходы вспомогательных производств формируются на счетах 23 «Вспомогательные производства», 25 «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы».

Информация об общехозяйственных расходах формируется в разрезе статей и элементов затрат. Распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности осуществляется пропорционально выручке.

Косвенные расходы, связанные с обслуживанием производства списываются на счёт «Основное производство» со счётов «Вспомогательные производства» и «Общепроизводственные расходы».

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с оказанием услуг, выполнением работ.

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы по направлениям:

- Расходы по производству и реализации тепловой энергии;
- Расходы по производству и реализации электроэнергии;
- Расходы по прочим работам и услугам:
 - ✓ промышленного характера;
 - ✓ непромышленного характера.

Себестоимость (стр. 020 формы № 2) по элементам затрат представлена в таблице:
табл. 4.3.

Подразделение	За 2010г. (тыс. руб.)	За 2011г. (тыс. руб.)
Материальные затраты	701 403	625 008
Затраты на оплату труда	137 038	136 497
Страховые взносы	32 723	42 930
Амортизация	106 849	96 529
Прочие затраты	46 589	39 298
Итого	1 024 602	940 262

По результатам работы Общества за 2011 год себестоимость составила 940 262 тыс. рублей, что ниже себестоимости за 2010 год на 84 340 тыс. рублей.

Основной причиной снижения материальных затрат в 2011 году по сравнению с 2010 годом является приостановление производственной деятельности РТС «Южная», что позволило снизить объемы потребления газа, покупной электроэнергии, а также материалов на ремонты.

В результате оптимизации организационной структуры, передаче непрофильных активов (передача в муниципальную собственность Жилого дома в 2010 году) и приостановлению деятельности РТС «Южная», произошло сокращение численности персонала, что позволило снизить расходы на оплату труда.

Рост расходов по страховым взносам в 2011 году по сравнению с 2010 годом объясняется увеличением процента отчислений с 26% до 34% в 2011 году.

За счет увеличения межремонтных периодов и уменьшения объемов ремонтных работ удалось значительно сократить затраты на работы и услуги производственного характера.

Одним из основных факторов снижения себестоимости производства электрической и тепловой энергии является перевод Гусевского филиала «Гусевская ТЭЦ» на природный газ.

Прочие доходы и расходы

К прочим доходам и расходам относятся все доходы и расходы, не связанные с реализацией работ, услуг по обычным видам деятельности.

Прочие доходы и расходы представлены в таблице:

табл. 4.4.

Показатель	За 2010 г. (тыс. руб.)	За 2011 г. (тыс. руб.)	Отклонение (+,-)
Прочие доходы	8 656	13 613	+4 957
уступка прав требования (факторинг)			
реализация ТМЦ	212	4 255	+4 043
переборы по коммунальным услугам (ЖКХ)	314		-314

Показатель	За 2010 г. (тыс. руб.)	За 2011 г. (тыс. руб.)	Отклонение (+,-)
доходы от списания ОС		2 756	+2 756
проценты за пользование денежными средствами	5 523	4 739	-784
страховое возмещение			
аренда	328	446	+118
госпошлина по искам	2 125	1 163	-962
прочие	154	254	+100
Прочие расходы	59 466	44 179	-15 287
уступка прав требования (факторинг)			
реализация ТМЦ	124	3 644	+3520
переборы по коммунальным услугам (ЖКХ)	129		-129
проценты за пользование денежными средствами	5 166	12 423	+7 257
госпошлина по искам	3 032	1 594	-1 438
безвозмездная передача квартир	46 197		-46 197
признание права собственности на комнаты по решению суда	1 803		- 1803
выплаты совету директоров и ревизионной комиссии	359	726	+367
услуги банка	466	1 355	+889
аренда	152	174	+22
штрафы	290	630	+340
исполнительский сбор		11 475	+11 475
расходы по списанию ОС		7 126	+7 126
другие чрезвычайные расходы	721	40	-681
прочие	1 027	4 992	+3 965

Основные факторы, повлиявшие в отчетном году на финансовые результаты деятельности Общества

На 2011 год установлены тарифы значительно ниже экономически обоснованных расходов.

Фактический средний тариф на производство электрической энергии составил 4 361,1 руб./МВт*ч, при фактической себестоимости 4 220,64 руб./МВт*ч.

По тарифам на тепловую энергию - при себестоимости 1 428,01 руб./Гкал., средний тариф за 2011 год составил 1 240,58 руб./Гкал, в результате убыток составил 93,046 млн. рублей.

Кроме того, на финансовый результат повлияло невыполнение плана по отпуску тепловой и электрической энергии, план выполнен на 93,15%.

Анализ финансового состояния

Показатели, характеризующие финансовое состояние Общества:

табл. 4.5.

Показатель	2010 г. факт	2011 г. план	2011 г. факт
<i>Показатели ликвидности</i>			
Коэффициент абсолютной ликвидности (0,1-0,2)	0,0000	0,0023	0,0001
Коэффициент срочной ликвидности (>0,1)	0,3700	0,4991	0,6320
Коэффициент текущей ликвидности (1,5-2,5)	0,5500	0,9857	1,0358
<i>Показатели финансовой устойчивости</i>			
Коэффициент финансовой независимости(К4)	0,5600	0,7297	0,4584

Показатель	2010 г. факт	2011 г. план	2011 г. факт
<i>Показатели рентабельности</i>			
Рентабельность продаж, % ROS (K5)	-27,2100	-5,8%	-13,3%
Рентабельность собственного капитала, % (K6)	-25,7500	0,8%	-25,2%
Рентабельность активов, % (K7)	-21,2700	0,6%	-11,6%
<i>Показатели деловой активности</i>			
Динамика дебиторской задолженности, % (K8)	43,6900	-31,4%	+6,41%
Динамика кредиторской задолженности, % (K9)	96,1100	-73,6%	-15,0%
Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности (K10)	0,5600	1,469	0,646

За 2011 год произошло улучшение показателей ликвидности, однако Коэффициент текущей ликвидности ниже нормы. Также произошло улучшение показателей рентабельности производства, но их значения все еще отрицательны. По результатам хозяйственной деятельности 2011 года Обществом получен убыток от продаж 110,172 млн. рублей, так как тарифы значительно ниже экономически обоснованных расходов.

Дебиторская задолженность имеет положительную динамику, что объясняется низкой платежной дисциплиной основных потребителей тепловой энергии. Кредиторская задолженность имеет отрицательную динамику в основном за счет снижения задолженности за технологическое топливо (мазут топочный).

5.ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЁТНОСТИ

Инвентаризация имущества и обязательств

Инвентаризации подлежат все виды активов и обязательств, включая имущество (независимо от местонахождения), находящееся на праве собственности, объемы незавершенного производства, незавершенных вложений в оборотные и внеоборотные активы, кредиторскую задолженность и статьи капитала; имущество, не принадлежащее Обществу, но числящееся в бухгалтерском учете на забалансовых счетах (находящееся на ответственном хранении, полученное для продажи по договору комиссии, арендованное и т.д.).

Проведение инвентаризации обязательно:

- перед составлением годовой бухгалтерской отчетности (кроме имущества, инвентаризация которого проводилась не ранее 1 октября отчетного года):
 - основных средств и нематериальных активов - 1 раз в три года по состоянию на 1 декабря,
 - товарно-материальных ценностей – 1 раз в год по состоянию на 1 ноября,
 - финансовых обязательств – 1 раз в год по состоянию на 31 декабря,
 - кассы – 1 раз в квартал по состоянию на последний рабочий день соответствующего квартала (*4 раза в год по состоянию на последний рабочий день каждого квартала*), внезапная ревизия кассы – не реже 1 раза в месяц.
- при смене материально ответственных лиц;
- при выявлении фактов хищения, злоупотребления или порчи имущества;
- в случае стихийного бедствия, пожара или других чрезвычайных ситуаций, вызванных экстремальными условиями;
- при реорганизации или ликвидации организации;
- в других случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

Информация по сегментам

Учитывая, что Общество не консолидирует бухгалтерскую отчетность, а также филиалы ОАО «Калининградская генерирующая компания» расположены на территории одного субъекта Российской Федерации, информация по сегментам не

представляется.

Прекращаемая деятельность

В отчетном периоде прекращаемой деятельности у Общества не было.

Информация о движении денежных средств

Движение денежных средств представлено в виде денежных потоков от текущих операций, от инвестиционных операций и от финансовых операций.

Неиспользованных открытых кредитных линий и недополученных займов по состоянию на 31 декабря 2011 года нет.

Общество для получения кредитов использовало поручительства третьих лиц.

Средства в аккредитивах, открытых в пользу Общества, по состоянию на 31 декабря 2011 года отсутствуют.

По состоянию на 31 декабря 2011 года все денежные средства доступны для использования Обществом.

Информация о внесении исправлений в бухгалтерскую отчетность

Существенные ошибки предшествующих периодов и исправленные в отчетном периоде отсутствуют.

Информация о связанных сторонах

№ п/п	Полное фирменное наименование 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
Лица, входящие в состав органов управления ОАО «Калининградская генерирующая компания»						
1	Насонов Александр Михайлович	-	Лицо осуществляет полномочия ЕИО акционерного общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	23.06.2011 23.06.2011 20.10.2011	-	-
2	Иванова Наталья Леонидовна	-	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества (Председатель Совета директоров)	20.10.2011 (28.10.2011)	-	-
3	Осякин Валерий Иванович	-	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества (Заместитель Председателя Совета директоров)	20.10.2011 (28.10.2011)	-	-
4	Саух Максим Михайлович	-	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	20.10.2011	-	-
5	Набиева Марина Борисовна	-	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	20.10.2011	-	-
Лица, имеющие право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции ОАО «Калининградская генерирующая компания»						

№ п/п	Полное фирменное наименование 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
6	Открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Янтарьэнерго»	г. Калининград, ул. Театральная, д.34	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций ОАО «Янтарьэнергосбыт» Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	02.06.2008 02.06.2008	99,9999	99,9999
Перечень лиц, входящих в одну группу лиц с ОАО «Калининградская генерирующая компания»						
7	Открытое акционерное общество "Холдинг межрегиональных распределительных сетевых компаний"	107996, г. Москва, Уланский переулок, дом 26	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
8	ОАО «Янтарьэнергосбыт»	г. Калининград, ул. Дарвина, д.10	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	02.06.2008	-	-
9	Открытое акционерное общество "Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра"	129090, Россия, г. Москва, Глухарев пер., д.4/2	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
10	Открытое акционерное общество "Межрегиональная распределительная сетевая компания Северо-Запада"	188300, Ленинградская область, город Гатчина, ул. Соборная, д.31.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
11	Открытое акционерное общество "Межрегиональная распределительная сетевая компания Урала"	620026, г. Екатеринбург, ул. Мамина-Сибиряка, д.140.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
12	Открытое акционерное общество "Межрегиональная распределительная сетевая компания Сибири"	660021, г. Красноярск, ул. Богарда, д.144а	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
13	Открытое акционерное общество "Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра и Приволжья"	603950, Российская Федерация, г. Нижний Новгород, ул. Рождественская, д.33	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
14	Открытое акционерное общество "Межрегиональная распределительная сетевая компания Юга"	344007 г. Ростов-на-Дону, ул. Большая Садовая, д.49	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
15	Открытое акционерное общество "Межрегиональная распределительная сетевая компания Волги"	г. Саратов, ул.Первомайская, д.42/44	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	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
16	Открытое акционерное общество "Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа"	357506, Ставропольский край, г.Пятигорск, пос.Энергетик, ул.Подстанционная, д.18	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
17	Открытое акционерное общество энергетики и электрификации "Тюменьэнерго"	626400, Тюм обл., г.Сургут, ул. Университетская, д.4	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
18	Открытое акционерное общество энергетики и электрификации "Ленэнерго"	196247, Санкт-Петербург, площадь Конституции, д.1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
19	Открытое акционерное общество "Московская объединенная электросетевая компания"	115114, г. Москва, 2-ой Павелецкий проезд, д.3, стр.2	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
20	Открытое акционерное общество "Северо-Западная энергетическая управляющая компания"	191186, г. Санкт-Петербург, Марсово Поле, д. 1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
21	Открытое акционерное общество "Дагестанская энергосбытовая компания"	Республика Дагестан, г.Махачкала, ул.Дахадаева, д.73	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
22	Кабардино-Балкарское открытое акционерное общество энергетики и электрификации	360000, КБР, г.Нальчик, ул.Щорса, 6	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
23	Открытое акционерное общество "Карачаево-Черкесскэнерго"	Карачаево-Черкесская Республика, г.Черкесск, ул.Османа Касаева, д.3	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
24	Открытое акционерное общество "Калмэнергосбыт"	358000, Республика Калмыкия, г.Элиста, ул.Лермонтова, д.7а	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
25	Открытое акционерное общество «Управление волоконно-оптическими линиями связи на воздушных линиях электропередачи межрегиональных распределительных сетевых компаний»	115184, г. Москва, ул. Большая Татарская, дом 35, стр. 6.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	15.04.2011	-	-
26	Открытое акционерное общество "Недвижимость Северо-западного энергетического ИЦ"	191036, г. Санкт-Петербург, Невский пр-т, 111/3	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	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
27	Открытое акционерное общество "Недвижимость Южного ИЦ Энергетики"	РФ, 344002, г. Ростов-на-Дону, пр. Буденовский, д. 2, оф.105	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
28	Открытое акционерное общество "Недвижимость ИЦ энергетики Урала"	РФ, 620075, г. Екатеринбург, ул. Первомайская, д. 56	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
29	Открытое акционерное общество "Недвижимость Сибирского энергетического НТЦ"	РФ, 630132, г. Новосибирск, пр-т Димитрова, д. 7	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
30	Открытое акционерное общество "Недвижимость ВНИПИэнергопром"	РФ, 105094, г. Москва, Семеновская набережная, дом 2/1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
31	Открытое акционерное общество "Недвижимость ИЦ энергетики Поволжья"	РФ, 443001, г. Самара, ул. Самарская, д. 203 «Б»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
32	Открытое акционерное общество "Недвижимость ИЦ ЕЭС"	125933, г. Москва, Волоколамское ш., д. 2	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
33	Открытое акционерное общество "Томская распределительная компания"	634041, г.Томск, Проспект Кирова,36	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
34	Открытое акционерное общество "Научно-исследовательский инжиниринговый центр межрегиональных распределительных сетевых компаний"	РФ, 105062, г.Москва, ул.Чаплыгина, д.6	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.10.2010	-	-
35	Открытое акционерное общество "Объединение ВНИПИэнергопром"	РФ, 105094, г.Москва, Семеновская наб., д 2/1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
36	Открытое акционерное общество "Специальное конструкторское бюро теплоэнергетического оборудования ВТИ"	Российская Федерация, г.Москва, 3-й Автозаводский пр-д., д.4, корп.1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
37	Открытое акционерное общество "Тываэнергосбыт"	667004, РФ, Республика Тыва, г.Кызыл, ул. Заводская, д.2а	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
38	Открытое акционерное общество энергетики и электрификации "Ингушэнерго"	Республика Ингушетия, г.Назрань, ул.Муталиева, 23	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
39	Открытое акционерное общество энергетики и электрификации Кубани	350033, г. Краснодар, ул. Ставропольская, 2	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	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
40	Открытое акционерное общество энергетики и электрификации "Севкавказэнерго"	362000, РСО - Алания, г. Владикавказ, ул. Тамаева, 19	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
41	Открытое акционерное общество "Нурэнерго"	364051, Чеченская Республика, г. Грозный, Старопромысловое шоссе, 6	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
42	Открытое акционерное общество "Чеченэнерго"	364051, Чеченская Республика, г. Грозный, Старопромысловое шоссе, 6	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	18.12.2008	-	-
43	Открытое акционерное общество "Энергетик"	392515, Тамбовская обл., раб. Пос. Новая Ляда, Санаторная, 1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
44	Открытое акционерное общество "Псковэнергоавто"	180553, РФ, Псковская обл., Псковский р-он, дер. Родина	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
45	Открытое акционерное общество "Псковэнергоагент"	180006, РФ, г. Псков, ул. Старо-Текстильная, д.32	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
46	Открытое акционерное общество "Псковэнергообит"	180000, г. Псков, ул. Советская, д.29.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
47	Открытое акционерное общество "Лесная сказка"	РФ, РК, Пряжинский район, д.Сяргилахта	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
48	Открытое акционерное общество «Екатеринбургская электросетевая компания»	6200014, Российская Федерация, г.Екатеринбург, ул. Бориса Ельцина, 1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
49	Открытое акционерное общество "Омскэлектросетьремонт"	РФ, 646904, Омская обл., г. Калачинск, ул. Крупской, д.132.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
50	Открытое акционерное общество "Соцсфера"	РФ, 644518, Омская обл., Омский р-н, п. Чернолучье	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
51	Открытое акционерное общество "Бурятсетьремонт"	670011, г. Улан-Удэ, п. Энергетик.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
52	Открытое акционерное общество "Сибирьсетьремонт"	654079, Россия, Кемеровская область, г. Новокузнецк, ул. Невского, д.1	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	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
53	Открытое акционерное общество "Механизированная колонна"	РФ, 672022, Читинская область, г. Чита, ул. Энергетиков, д. 11	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
54	Открытое акционерное общество "Тывазэнерго"	Российская Федерация, Республика Тыва, г. Кызыл, ул. Колхозная, 2	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
55	Открытое акционерное общество "Ярославская городская электросеть"	150000, г. Ярославль, ул. Чайковского, д. 37.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.10.2010	-	-
56	Открытое акционерное общество "Автоэнергосервис"	658087, Алтайский край, г. Барнаул, ул. Бриллиантовая, д. 2	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
57	Закрытое акционерное общество "СВЕТ"	606840, Нижегородская область, р.п. Шаранга, ул. Победы, д. 16	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
58	Открытое акционерное общество "Берендеевское"	606241, Нижегородская область, Лысковский район, с. Берендеевка	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
59	Открытое акционерное общество "Автотранспортное хозяйство"	РФ, Кировская область, Оричевский район, п. Оричи, ул. Южная, 50	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
60	Открытое акционерное общество "ПСХ "Лучинское"	РФ, Владимирская обл., Собинский р-н, д. Лучинское	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
61	Открытое акционерное общество "Санаторий-профилакторий "Энергетик"	РФ, Удмуртская респ., г. Ижевск, улица Авиационная, 10	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
62	Открытое акционерное общество "Волгоградсельремонт"	400066, г. Волгоград, ул. Грановитая, д. 1 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
63	Открытое акционерное общество "База отдыха "Энергетик"	352818, Краснодарский край, Туапсинский район, ст. Шепси, ул. Школьная, д. 3	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
64	Открытое акционерное общество "Предприятие сельского хозяйства Соколовское"	Россия, г. Новошахтинск-10, пос. Соколово-Кундрюченский, ул. Курская, 32	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
65	Открытое акционерное общество "Предприятие	Россия, Ростовская	Лицо принадлежит к той группе лиц, к	01.07.2008	-	-

№ п/п	Полное фирменное наименование 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
	сельского хозяйства имени А.А.Гречко"	область, с.Куйбышево Куйбышевского района, ул.Театральная, 21	которой принадлежит акционерное общество			
66	Открытое акционерное общество "Астраханьэлектросетьремонт"	Россия, 414032, г. Астрахань, ул. Краматорская, 204	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
67	Закрытое акционерное общество "Ленэнергоспецремонт"	191180, г. Санкт-Петербург. ВО., 12 линия, д. 43, лит. А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
68	Открытое акционерное общество "Социальная сфера - М"	430003, Россия, Мордовия, г. Саранск, пр. Ленина, д.50	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
69	ОАО "Чувашская автотранспортная компания"	429954, РФ, г.Новочебоксарск, ул.Промышленная, д.21	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
70	Открытое акционерное общество "Санаторий-профилакторий "Солнечный"	460023, г. Оренбург, ул. Турбинная, д. 58	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
71	Открытое акционерное общество «Ярославская электросетевая компания»	150042, г. Ярославль, ул. Блюхера, д.26	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.12.2009	-	-
72	Открытое акционерное общество "Москабельсетьмонтаж"	115088, г.Москва, ул. Южнопортовая, д. 17	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
73	Открытое акционерное общество «Москабельэнергоремонт»	115569, г. Москва, ул. Шипиловская, д.13, корп.2.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
74	Открытое акционерное общество «Завод по ремонту электротехнического оборудования»	152201, г. Москва, Старокаширское шоссе, д.4а.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
75	Открытое акционерное общество "Тюменьэнергоавтотранс"	628400, Тюменская обл., г.Сургут, ул. Энергостроителей, д.10	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
76	Открытое акционерное общество "Дагэнергосеть"	367020, Республика Дегестан, г.Махачкала, ул.Дыхадаева, д.73а	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	27.01.2010	-	-
77	Открытое акционерное общество "Пансионат отдыха "Энергетик"	353490, Краснодарский край, с. Дивноморское, ул. Пионерская,	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	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
		д.4				
78	Открытое акционерное общество "Оздоровительный комплекс "Пламя"	352856, Краснодарский край, Туапсинский район, пос. Новомихайловский, д.2	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
79	Общество с ограниченной ответственностью "Электросервисная компания"	620100, г. Екатеринбург, ул. Сибирский Тракт, 39В	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.12.2009	-	-
80	Закрытое акционерное общество "Царскосельская энергетическая компания"	г. Санкт-Петербург, г.Пушкин, ул. Глинки, д.3.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
81	Открытое акционерное общество "Екатеринбургэнергосбыт"	620144 г. Екатеринбург, ул. Сурикова, д. 48	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
82	Общество с ограниченной ответственностью "Служба безопасности "Пермэнерго"	614600 г. Пермь, Комсомольский пр., д. 48	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
83	Закрытое акционерное общество "Страховая компания "Приват-Энергострах"	614000 г. Пермь, Комсомольский пр., д. 3	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
84	Открытое акционерное общество "Уралэнерготранс"	620026, г. Екатеринбург, ул. Мамина-Сибиряка, д. 140	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.10.2010	-	-
85	Закрытое акционерное общество "Курортэнерго"	197706, Санкт-Петербург, г.Сестрорецк, ул. Коммунаров, д. 16	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	17.11.2008	-	-
86	Открытое акционерное общество «Энергоцентр»	142117, Московская область, г.Подольск, ул.Кирова, д.65	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	29.06.2009	-	-
87	Открытое акционерное общество «Энергосервисная компания»	398001, г. Липецк, ул. 50 лет НЛМК, 33	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.03.2011	-	-
88	Открытое акционерное общество «Энергосервис Кубани»	350080 г. Краснодар, ул. Новороссийская, 47	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.03.2011	-	-
89	Открытое акционерное общество «Энергосервис Волги»	г. Саратов, ул. Первомайская, д. 42/44	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит	31.03.2011	-	-

№ п/п	Полное фирменное наименование 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
			акционерное общество			
90	Открытое акционерное общество «Энергосервис»	357506, Ставропольский край, г.Пятигорск, пос. Энергетик, ул. Подстанционная, д.18	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.03.2011	-	-
91	Открытое акционерное общество "Янтарьэнергосервис"	236010 г. Калининград, ул. Красносельская, 83	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	12.01.2011	-	-
92	Открытое акционерное общество «Межрегиональная энергосервисная компания «Энергоэффективные технологии»	603155, Российская Федерация, г. Нижний Новгород, ул. Провиантская, д. 6	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.12.2010	-	-
93	Открытое акционерное общество "Энергосервис Юга"	344002 г. Ростов-на-Дону, ул. Большая Садовая, д.49	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.12.2010	-	-
94	Открытое акционерное общество "Энергосервисная компания Тюменьэнерго"	628406, Россия, г. Сургут, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, ул. Университетская, д. 4.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.03.2011	-	-
95	Открытое акционерное общество «Энергосервисная компания Урала»	620142, Российская Федерация, г. Екатеринбург, ул. Чайковского, д. 19	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.03.2011	-	-
96	Открытое акционерное общество «Энергосервис Северо-Запада»	188300, Ленинградская область, город Гатчина, ул. Соборная, дом. 31	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.03.2011	-	-
97	Открытое акционерное общество «Энергосервисная компания Сибири»	644035, г. Омск, пр. Губкина, д. 5	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.03.2011	-	-
98	Закрытое акционерное общество «Центр инноваций и энергоэффективности»	150042, г. Ярославль, ул. Блюхера, д. 26	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	08.09.2011	-	-
99	Швец Николай Николаевич	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой	26.02.2009	-	-

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или места 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
			принадлежит акционерное общество			
100	Коновалов Андрей Павлович	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	12.03.2010	-	-
101	Цикель Михаил Аронович	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	02.06.2008	-	-
102	Белкин Олег Геннадьевич	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
103	Фортов Алексей Викторович	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	25.03.2010	-	-
104	Муслинов Олег Валерьевич	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.03.2011	-	-
105	Васильев Владимир Васильевич	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.03.2011	-	-
106	Доровский Валерий Владимирович	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
107	Сафронова Екатерина Анатольевна	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.11.2011	-	-
108	Овченков Сергей Леонидович	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.12.2011	-	-
109	Демидов Алексей Владимирович	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит	18.11.2011	-	-

№ п/п	Полное фирменное наименование 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
			акционерное общество			
110	Каплунов Николай Алексеевич	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
111	Шарошихин Игорь Павлович	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	17.12.2011	-	-
112	Катынов Дмитрий Васильевич	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
113	Чучарин Вячеслав Александрович	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
114	Михеев Павел Александрович	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	24.12.2011	-	-
115	Федотова Вера Анатольевна	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.12.2011	-	-
116	Шваб Виктор Виленович	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	12.12.2011	-	-
117	Кухмай Александр Маркович	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
118	Попов Сергей Евгеньевич	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.12.2009	-	-
119	Гуджоян Дмитрий Олегович	-	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	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
120	Пальчиков Виктор Николаевич	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
121	Рябкин Владимир Анатольевич	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	15.12.2008	-	-
122	Ерохин Андрей Викторович	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	07.12.2011	-	-
123	Родионов Александр Викторович	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
124	Седин Сергей Борисович	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
125	Семенов Виктор Германович	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
126	Семериков Александр Сергеевич	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
127	Смирнов Валерий Александрович	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
128	Смирнова Ольга Вениаминовна	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
129	Сопенко Александр Анатольевич	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
130	Тарноруцкая Вероника	-	Лицо исполняет	01.07.2008	-	-

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или места 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
	Викторовна		функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество			
131	Апсуваев Аслан Чолпанович	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	27.01.2010	-	-
132	Ушаков Евгений Викторович	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
133	Кислик Егор Алексеевич	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.10.2011	-	-
134	Чурикова Татьяна Алексеевна	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
135	Шапиро Екатерина Григорьевна	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
136	Шашурин Герман Львович	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
137	Лурье Александр Викторович	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.12.2010	-	-
138	Лянгузов Дмитрий Сергеевич	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	10.12.2011	-	-
139	Родин Валерий Николаевич	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	30.03.2009	-	-

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или места 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
140	Михайлов Леонид Александрович	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	12.01.2011	-	-
141	Береснев Михаил Николаевич	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.03.2011	-	-
142	Крейзман Лариса Анатольевна	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	11.06.2011	-	-
143	Лебединский Алексей Юрьевич	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.10.2010	-	-
144	Дружинина Юлия Федоровна	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	29.11.2011	-	-
145	Петухов Алексей Васильевич	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	04.07.2011	-	-
146	Тимофеев Александр Алексеевич	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	26.08.2011	-	-
147	Сополева Елена Владимировна	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	30.09.2009	-	-
148	Пантелеев Николай Анатольевич	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	14.07.2011	-	-
149	Карандашев Андрей Анатольевич	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.03.2011	-	-

№ п/п	Полное фирменное наименование 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
150	Чечеватов Андрей Викторович	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	21.08.2009	-	-
151	Тарасов Александр Аркадьевич	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.12.2009	-	-
152	Мукумов Ремир Эркинович	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.03.2011	-	-
153	Кузнецов Владимир Борисович	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	11.05.2011	-	-
154	Давыдов Владимир Васильевич	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	30.06.2010	-	-
155	Костиков Олег Михайлович	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	30.06.2010	-	-
156	Матвеева Светлана Михайловна	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	30.06.2010	-	-
157	Юрков Владимир Алексеевич	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	30.06.2010	-	-
158	Петров Сергей Владимирович	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.10.2010	-	-
159	Сорочинский Андрей Валентинович	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.10.2010	-	-
160	Архипов Сергей	-	Лицо исполняет	01.10.2010	-	-

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или места 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
	Александрович		функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество			
161	Слонимский Марк Львович	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.08.2011	-	-
162	Сабинин Николай Константинович	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.03.2011	-	-
163	Ворсунов Павел Анатольевич	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.03.2011	-	-
164	Петухов Константин Юрьевич	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.03.2011	-	-
165	Михайленко Игорь Петрович	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	11.06.2011	-	-
166	Берзина Людмила Ивановна	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	02.05.2011	-	-
167	Холматов Рустам Ниезмаматович	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	08.09.2011	-	-
168	Жангуразов Кральбий Борисович	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	15.12.2011	-	-
169	Ларионов Дмитрий Витальевич	-	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	30.12.2011	-	-

№ п/п	Полное фирменное наименование 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
170	Трунин Виталий Николаевич	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.12.2010	-	-
171	Зенютич Юрий Евгеньевич	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.12.2010	-	-
172	Султанов Георгий Ахмедович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.12.2010	-	-

Сделки со связанными сторонами

Общество контролируется акционерным обществом «Янтарьэнерго», которому принадлежит 99,9999 % обыкновенных акций Общества.

Задолженность ОАО «Янтарьэнерго» перед ОАО «Калининградская генерирующая компания»

Год	Задолженность ОАО «Янтарьэнерго» на начало периода, млн. рублей	Стоимость отпущенной продукции, оказанных услуг, выполненных работ млн. рублей	Оплачено, млн. рублей	Задолженность ОАО «Янтарьэнерго» на конец периода, млн. рублей
Расчеты за поставленную электроэнергию				
2011	0	240,7	240,7	0
Расчеты за поставленные услуги				
2011	0	34,8	34,8	0
Расчеты за электроэнергию				
2011	10,3	30,3	20	0
Итого	10,3	305,8	295,5	0

Задолженность ОАО «Калининградская генерирующая компания» перед ОАО «Янтарьэнерго»

Год	Задолженность ОАО «КГК» на начало периода, млн. рублей	Стоимость отпущенной продукции, оказанных услуг, выполненных работ млн. рублей	Оплачено, млн. рублей	Задолженность ОАО «КГК» на конец периода, млн. рублей
Расчеты за ремонты				
2011	37,7	37,2	74,4	0,5
Расчеты за полученные материалы				
2011	2,4	0,9	3,3	0
Расчеты за полученные услуги				
2011	5,5	31,4	36,9	0
Расчёты за электроэнергию				

Год	Задолженность ОАО «КГК» на начало периода, млн. рублей	Стоимость отпущенной продукции, оказанных услуг, выполненных работ млн. рублей	Оплачено, млн. рублей	Задолженность ОАО «КГК» на конец периода, млн. рублей
2011	0	11,2	11,2	0
Расчеты по авансам полученным				
2011	73,8	658,4	599,6	132,6
Итого	119,4	739,1	725,4	133,1

Вознаграждения Совету директоров

В 2011 году выплата членам Совета директоров производилась в соответствии с Положением, утвержденным собранием акционеров, Протокол № 1 от 09.07.2009 г.

Сумма выплаты за 2011 год составила 680 тыс. рублей.

Список членов Совета директоров приведен в разделе «Общие сведения» пояснительной записки.

Займы членам Совета директоров Общества не выдавались.

Вознаграждения членам ревизионной комиссии

Сумма выплаты за 2011 год составила 46 тыс. рублей.

Займы членам ревизионной комиссии Общества не выдавались.

Выплаты основному управленческому персоналу

В 2011 г. выплаты краткосрочного вознаграждения основному управленческому персоналу составили 5 962 тыс. рублей, в том числе по видам:

- заработная плата
- ежегодный оплачиваемый отпуск
- материальная помощь к отпуску
- вознаграждение за выслугу лет
- премия за особо важное задание
- премия к праздникам
- премия из прибыли
- оплата больничных листов
- скидка на коммунальные услуги

Займы управленческому персоналу не выдавались.

Информация об операциях в иностранной валюте

Хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, Обществом не производилось.

Информация о фактах хозяйственной деятельности

Незавершённые на отчётную дату судебные разбирательства, в которых Общество выступает истцом или ответчиком и решения по которым будут приняты в последующие отчётные периоды:

МУП «Калининградтеплосеть»

• Дело № А21-2371/2011 о взыскании задолженности с МУП «Калининградтеплосеть» за февраль 2011г. в сумме 20 385 641,69 руб.

УМП «Светловская теплосеть»

• Дело № А21-9383/2011 о взыскании процентов за пользование денежными средствами с УМП «Светловская теплосеть» за январь-сентябрь 2011г. в размере 4 360 913,32 руб.

• Дело № А21-10548/2011 о взыскании процентов с УМП «Светловская теплосеть» за октябрь-ноябрь 2011г. в размере 408 932,54 руб.

• Дело № А21-10549/2011 о взыскании задолженности с УМП «Светловская теплосеть» за ноябрь 2011г. в размере 35 945 848,94 руб.

• Дело № А21-10249/2011 о взыскании задолженности с УМП «Светловская теплосеть» за октябрь 2011г. в размере 20 520 303,08 руб.

МУП «Гусевтеплосеть»

• Дело № А21-10696/2011 о взыскании задолженности с МУП «Гусевтеплосеть» за ноябрь 2011г. в размере 19 509 287,88 руб.

• Дело №А21-10697/2011 о взыскании задолженности с МУП «Гусевтеплосеть» за октябрь 2011г. в размере 8 527 511,93 руб.

ОАО «ГУОВ» в лице филиала Балтийское ВСУ

• Дело № А21-10085/2011 о взыскании процентов за пользование денежными средствами с ОАО «ГУОВ» за май-сентябрь 2011г. в размере 172 770,76 руб.

ООО «Техприбор»

• Дело № А21-10179/2011 о взыскании задолженности с ОАО «КГК» по договору поставки оборудования в размере 218 215 руб.

ООО «Кровля»

• Дело № А21-9997/2011 о взыскании задолженности с ОАО «КГК» по договору на производство ремонтных работ в размере 179 561,09 руб.

ЗАО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург» в лице Калининградского филиала

• Дело № А21-447/2011 о взыскании задолженности с ОАО «КГК» по договору на поставку газа в размере 57 544 496,21 руб.

УФАС по Калининградской области

• Дело № А21-3012/2011 о признании незаконным решения Управления ФАС по Калининградской области от 25.03.2011г. № АМЗ-80/2010 и предписания от 25.03.2011г. № 12-амз/2011.

Информация об энергосбережении (Федеральный закон от 23.11.2009г. №261-ФЗ)

В течение отчетного периода Общество произвело затраты на оплату использованных энергетических ресурсов:

Покупка	Сумма (без учёта НДС) тыс. руб.
электроэнергии и мощности	35 136
<i>в т.ч. на хозяйственные нужды</i>	2 245
тепловой энергии на хозяйственные нужды	113
услуг водоснабжения и водоотведения	3 313

Генеральный директор
ОАО «Калининградская генерирующая компания»

Главный бухгалтер



А.М. Насонов

Г.А. Юнцевич