

1 Годовая бухгалтерская отчетность, аудиторское заключение

1.1 Бухгалтерская отчетность ОАО «Донэнерго» за 2010 год

Бухгалтерская отчетность ОАО «Донэнерго» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2010 года и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2010 года включительно.

Бухгалтерский баланс ОАО «Донэнерго» за 2010 год

тыс. руб.

АКТИВ	код стр.	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы	110	0	0
Основные средства	120	11560739	11504029
Незавершённое строительство	130	159645	176061
Доходные вложения в материальные ценности	135	0	0
Долгосрочные финансовые вложения	140	4381	4366
Отложенные налоговые активы	145	3293	4464
Прочие внеоборотные активы	150	0	0
ИТОГО по разделу 1	190	11728058	11688920
2. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	132667	121233
-сырьё, материалы и другие аналогичные ценности	211	88418	91464
-животные на выращивании и откорме	212	0	0
-затраты в незавершённом производстве (издержки обращения)	213	0	0
-готовая продукция и товары для перепродажи	214	121	147
-товары отгруженные	215	0	0
-расходы будущих периодов	216	44128	29622
-прочие запасы и затраты	217	0	0
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	13965	13639
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчётной даты)	230	157559	114748
-покупатели и заказчики	231	155104	113440

Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев после отчётной даты)	240	738833	1098200
-покупатели и заказчики	241	618675	978374
Краткосрочные финансовые вложения	250	20000	16711
Денежные средства	260	401816	477516
Прочие оборотные активы	270	45721	71445
ИТОГО по разделу 2	290	1510561	1913492
БАЛАНС (сумма строк 190+290)	300	13238619	13602412

тыс. руб.

ПАССИВ	код стр.	На начало отчётного периода	На конец отчётного периода
3. КАПИТАЛЫ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	410	4755972	4932610
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411	0	0
Добавочный капитал	420	6135396	6129158
Резервный капитал	430	4046	15303
-резервы, образованные в соответствии с законодательством	431	0	0
-резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	4046	15303
Целевое финансирование	450	0	0
Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток)	470	366664	452846
ИТОГО по разделу 3	490	11262078	11529917
4. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	510	400000	360000
Отложенные налоговые обязательства	515	7308	7017
Прочие долгосрочные обязательства	520	0	0
ИТОГО по разделу 4	590	407308	367017
5. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	610	285800	393700
Кредиторская задолженность	620	1104110	1289712
-поставщики и подрядчики	621	456411	529661

-задолженность перед персоналом организации	622	90207	91193
-задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	26679	40338
-задолженность по налогам и сборам	624	223153	154583
-прочие кредиторы	625	10594	9440
-задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	626	0	0
-авансы полученные	627	297066	464497
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	630	0	0
Доходы будущих периодов	640	2189	1814
Резервы предстоящих расходов	650	0	0
Прочие краткосрочные обязательства	660	177134	20252
ИТОГО по разделу 5	690	1569233	1705478
БАЛАНС (сумма строк 490+590+690)	700	13238619	13602412

Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах тыс. руб.

НАИМЕНОВАНИЕ ПОКАЗАТЕЛЯ	код стр.	На начало отчётного периода	На конец отчётного периода
Арендованные основные средства	910	77132	72042
- по лизингу	911	820	820
Товарно-материальные ценности принятые на ответственное хранение	920	92274	89439
Товары принятые на комиссию	930	0	0
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	241202	239187
Обеспечение обязательств и платежей полученные	950	0	0
Обеспечение обязательств и платежей выданные	960	0	0
Износ жилищного фонда	970	0	0
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980	0	0
Нематериальные активы полученные в пользование	990	0	0
Активы в эксплуатации	991	153900	184210

НАИМЕНОВАНИЕ ПОКАЗАТЕЛЯ	код стр.	За отчётный период	За аналогичный период предыдущего года
1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и т.д.)	010	7950137	6527002
-передача электроэнергии	011	6193725	4671366
-услуги	012	171839	155024
-теплоэнергия	014	1348907	1353157
-технологическое присоединение	015	235666	347455
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	7215603	5617704
-передача электроэнергии	021	5569386	4059063
-услуги	022	98468	95388
-теплоэнергия	024	1426864	1361678
-технологическое присоединение	025	120885	101575
Валовая прибыль	029	734534	909298
Коммерческие расходы	030	0	0
Управленческие расходы	040	0	0
Прибыль (убыток) от продажи	050	734534	909298
2. Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	5670	927
Проценты к уплате	070	108275	119672
Доходы от участия в других организациях	080	0	0
Прочие доходы	090	93576	87154
Прочие расходы	100	358629	343478
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	366876	534229
Отложенные налоговые активы	141	1171	1071
Отложенные налоговые обязательства	142	-291	2233
Текущий налог на прибыль	150	271098	307698
Штрафы и пени	160	732	247
Чистая прибыль (убыток) отчётного периода	190	96508	225122
Справочно			

Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	184019	201566
-постоянные налоговые обязательства	201	190425	211567
-постоянные налоговые активы	202	-6406	-10001
Базовая прибыль (убыток) на акцию	203	0	0
Раздвоенная прибыль (убыток) на акцию	204	0	0

тыс. руб.

НАИМЕНОВАНИЕ ПОКАЗАТЕЛЯ	код стр.	За отчётный период		За аналогичный период предыдущего года	
		прибыль	убыток	прибыль	убыток
Расшифровка отдельных прибылей и убытков					
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда об их взыскании	210	5590	131	75	52
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	275	7415	2636	-3061
Возмещение убытков, причинённых неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	230	594	1309	2003	1155
Курсовые разницы при операциях в иностранной валюте	240	0	0	0	0
Отчисления в оценочные резервы	250	x	0	x	0
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истёк срок давности	260	180	33378	2094	109666

1.2 Аудиторское заключение по ОАО «Донэнерго» за 2010 год от 28.03.2011 года
Аудит финансово-хозяйственной деятельности и бухгалтерской отчетности ОАО «Донэнерго» за 2010 год проведен обществом с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Лита», являющимся членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России», регистрационный номер в реестре членов НП АПР511, номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: 10201002298. Лицензия на осуществление аудиторской деятельности от 06 сентября 2002 года № Е 001521.

Лицензия на осуществление работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну, от 04 июля 2008 г. Б №295613, рег. №1195.

В результате проведенного аудита установлено, что бухгалтерская отчетность ОАО «Донэнерго» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2010 г. и результаты финансово-хозяйственной

деятельности и движение денежных средств за 2010 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

2 Отчет о движении активов

Наличие, движение и состав основных фондов.

Наименование показателей	Наличие на начало года по полной учетной стоимости	Увеличение полной учетной стоимости за отчетный год (поступление) за счет:	Уменьшение полной учетной стоимости за отчетный год (выбытие) за счет:			Наличие на конец года по полной учетной стоимости	Наличие на конец года по остаточной балансовой стоимости	Начисленные за отчетный год учетный износ основных фондов (амортизация и износ, отражаемые в бухгалтерском учете и отчислениях)	В том числе - амортизация	Учетный износ по ликвидированным основным фондам	тыс.руб.			
			создания новой стоимости (ввода в действие новых основных фондов, модернизации, реконструкции)	приобретения бывших в употреблении основных фондов	ликвидации основных фондов							из них - вследствие потерь от стихийных бедствий, техногенных катастроф, автокатастроф, пожаров, военных действий и т.д.	выбытия по прочим причинам	
Всего основных фондов	20223364	1019951	30833	86951	-	12978	21174219	11504029	1092331	1092331	1092331	82991	1092331	21174219