

Стандарт аудиторской деятельности
«Аудиторское заключение к
бухгалтерской (финансовой отчетности)»



РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
Карачаево-Черкесская Республика
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«АУДИТОРСКАЯ ФИРМА «СОЮЗ – АУДИТ»

от «25» марта 2011г.

МАР

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

по финансовой (бухгалтерской) отчетности

Открытого Акционерного Общества
«Распределительная сетевая Компания»

РАС

за период с 01 января 2010 по 31 декабря 2010 года включительно

Черкесск
2011 г.

АВ

РАС

1. Сведения об ООО «Аудиторская фирма «Союз-Аудит»

Полное наименование и организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Союз-Аудит»
Краткое наименование	ООО «Союз-Аудит»
Юридический адрес	Россия, КЧР, 369000, г. Черкесск, ул. Ул.Кавказская,19
Адрес по месту нахождения	Россия, КЧР, 369000, г. Черкесск, ул Кавказская, 19, оф. 104
Телефон, Телефон/факс E-mail	(87822) 5-84-06, 6-49-22 (87822) 6-49-22 soyuzaudit@mail.ru
Расчетный счет №	40702810500000000112 в ЗАО АКБ «Народный банк» г. Черкесск, БИК 049133834, кор/счет 30101810100000000834
ИНН	0901033964
Генеральный директор	Павлова Наталья Васильевна
Свидетельство о государственной регистрации	Свидетельство о государственной регистрации ООО «Союз-Аудит», выдано Администрацией г. Черкесска № 46 серия 97 от 27 февраля 1997 г., регистрационный номер № 30. Свидетельство серия 09 № 000204848 от 31.12.2002 Основной государственный регистрационный номер 1020900515855
Лицензии	№ Е 000938 на осуществление аудиторской деятельности выдана Министерством финансов РФ. Лицензия действительна до 25.06.2012 г.
Членство в аккредитованном профессиональном аудиторском объединении	Член Аудиторской Палаты России (№ 10201003536 в реестре АПР)

2. Сведения об аудируемом лице

Наименование и организационно-правовая форма	Открытое акционерное общество «Распределительная сетевая Компания»
Место нахождения	369000, г. Черкесск, ул. Красная,19
Государственный регистрационный номер	1080917004596 Свидетельство серия 09 №000508784 от 10.12.2008 г.



Вводная часть

1. Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности **ОАО «Распределительная сетевая Компания»** за период с 01 января по 31 декабря 2010 года включительно в следующем объеме:

- Бухгалтерский баланс (форма № 1);
- Отчет о прибылях и убытках (форма № 2);
- Отчет об изменениях капитала (форма № 3);
- Отчет о движении денежных средств (форма № 4);
- Приложение к бухгалтерскому балансу (форма № 5);
- Пояснения к годовому бухгалтерскому балансу.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство **ОАО «Распределительная сетевая Компания»** несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными, законодательством Российской Федерации, правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.



Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации **ОАО «Распределительная сетевая Компания»** по состоянию на 31 декабря 2010 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2010 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

«25» марта 2011 года

Генеральный директор
Аудиторской фирмы



Н.В. Павлова

Квалификационный аттестат
аудитора № K019073 на осуществление
аудиторской деятельности
в области общего аудита,
решение ЦАЛАК Минфина России
от 27.07.1995, протокол № 22,
выдан 15.11.2004 г. в порядке обмена.
срок действия квалификационного аттестата
продлен на неограниченный срок.





ИНН 0917012511--

КПП 091701001 Стр. 001

Приложение
к приказу Минфина РФ от 22 июля 2003 г. № 67н
(с учетом приказа Госкомстата РФ и Минфина РФ
от 14.11.2003 г. № 475/102н, от 28.06.2010 г. № 63н)

Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

Номер корректировки 0--

Отчетный период (код) 34

Отчетный год 2010

АО "Распределительная сетевая компания"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 40.10.5--

Код по ОКПО 85278793--

Форма собственности (по ОКФС) 16

Организационно-правовая форма(по ОКОПФ) 47*

Единица измерения: (тыс.руб. / млн.руб. - код по ОКЕИ) 384

3-- страниц

с приложением документов или их копий на _____ листах

Достоверность и полноту сведений, указанных
в настоящем документе, подтверждаю:

Директор

Алюшин

Ладимир

Натолубевич

(фамилия, имя, отчество полностью)

Дата 18.03.2011

МП

Главный бухгалтер

Ловина

Атьяна

Андреевна

(фамилия, имя, отчество полностью)

Подпись

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

документ (код)

на

_____ страницах

с приложением документов
или их копий на

_____ листах

Дата представления расчета

Зарегистрирован за
№ _____

Фамилия, И.О.

Подпись





ИНН: 0 9 1 7 0 1 2 5 1 1 - -
 КПП: 0 9 1 7 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 2

6

Местонахождение (адрес)

Почтовый индекс: 3 6 9 0 0 0
 Субъект Российской Федерации: 0 9
 Область: _____
 Административный пункт (город, поселок и т.п.): Ч е р к е с с к
 Улица (название, переулок и т.п.): К р а с н а я
 Номер дома (владения): 1 9
 Номер корпуса (строения): _____
 Номер офиса: _____



Достоверность и полноту сведений, указанных на данной странице, подтверждаю:
 (подпись) _____ (дата) 18.03.2011



ИНН 0917012511 - -

КПП 091701001 Стр. 003

Актив

Наименование	Код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
материальные активы	110		
основные средства	120	368168-----	353870-----
завершенное строительство	130	5998-----	5133-----
нефинансовые вложения в материальные ценности	135		
долгосрочные финансовые вложения	140	5308-----	4535-----
дебиторские налоговые активы	145	1133-----	1426-----
прочие внеоборотные активы	150		
по разделу I	190	380607-----	364964-----
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
запасы	210	8178-----	52933-----
в том числе:			
запасы, материалы и другие аналогичные ценности	211	6965-----	12333-----
животные на выращивании и откорме	212		
затраты в незавершенном производстве	213		
готовая продукция и товары для перепродажи	214	6-----	39536-----
товары отгруженные	215		
суммы будущих периодов	216	1207-----	1064-----
прочие запасы и затраты	217		
финансовые вложения на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220		
долгосрочная задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230		
в том числе покупатели и заказчики	231		
краткосрочная задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	98773-----	77330-----
в том числе покупатели и заказчики	241	14219-----	59505-----
долгосрочные финансовые вложения	250	1216-----	2356-----
прочие средства	260	1883-----	1568-----
прочие оборотные активы	270		
по разделу II	290	110050-----	134187-----
Итого	300	490657-----	499151-----





ИНН 0917012511

КПП 091701001 Стр. 004

Пассив

Наименование	Код	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	410	15119	15119
Дополнительные акции, выкупленные у акционеров	411	()	()
Взносочный капитал	420	319114	319031
В составе фонда недвижимого и особо ценного движимого имущества	425		
Уставный капитал	430	3561	4861
В составе:			
Резервы, образованные в соответствии с законодательством	431	1656	2306
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	1905	2555
Другие показатели резервного капитала	433		
Распределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	52581	64372
Средств финансирования	480		
Итого по разделу III	490	390375	403383
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Кредиты и кредиты	510	68716	68716
Налоговые обязательства	515	233	503
Долгосрочные обязательства	520		
Итого по разделу IV	590	68949	69219
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Кредиты и кредиты	610	298	298
Финансовая задолженность	620	29233	23252
В составе:			
Задолженность по подрядам и работам	621	14470	6868
Задолженность перед персоналом организации	622	3215	3993
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	1303	1402
Задолженность по налогам и сборам	624	7426	8261
Задолженность кредиторам	625	2819	2728
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	630		
Задолженность будущих периодов	640	1802	2953
Задолженность предстоящих расходов	650		46
Итого краткосрочные обязательства	690	31333	26549
Итого по разделу V	700	490657	499151





ИНН 0917012511 - -
 КПП 091701001 Стр. 005

Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Наименование	Код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
используемые основные средства	910		4131
в том числе по лизингу	911		
временно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920		
ценности, принятые на комиссию	930		
сумма в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940		
исполнения обязательств и платежей полученные	950		
исполнения обязательств и платежей выданные	960		
ис жилищного фонда	970		
ис объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980		
материальные активы, полученные в пользование	990		
иные ценности, учитываемые на забалансовых счетах	995	3364	2902





ИНН: 0 9 1 7 0 1 2 5 1 1 - -
 КПП: 0 9 1 7 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 1

Приложение
 к приказу Минфина РФ от 22 июля 2003 г. № 67н
 (с учетом приказа Госкомстата РФ и Минфина РФ
 от 14.11.2003 г. № 475/102н, от 28.06.2010 г. № 63н)

Форма по ОКУД 0710002

Отчет о прибылях и убытках

Номер корректировки: 0 - -

Отчетный период (код): 3 4

Отчетный год: 2 0 1 0

С А О " Р а с п р е д е л и т е л ь н а я с е т е в а я к о м п а н и я "

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД: 4 0 . 1 0 . 5 -

Код по ОКПО: 8 5 2 7 8 7 9 3 - -

Форма собственности (по ОКФС): 1 6

Организационно-правовая форма(по ОКОПФ): 4 7

Единица измерения: (тыс.руб. / млн.руб. - код по ОКЕИ): 3 8 4

3 - - страниц

с приложением документов или их копий на _____ листах

Достоверность и полноту сведений, указанных в настоящем документе, подтверждаю :

Заполняется работником налогового органа
 Сведения о представлении документа

руководитель

А л ю з и н - - - - -

Г а д и м и р - - - - -

Н а т а л ь д а в л е в и ч - - - - -

(фамилия, имя, отчество полностью)

Дата: 1 7 . 0 3 . 2 0 1 1

бухгалтер

Л о в и н а - - - - -

Г ь я н а - - - - -

Д р е е в н а - - - - -

(фамилия, имя, отчество полностью)

Челюф

на _____ страниц

с приложением документов _____ листах
 или их копий на _____

Дата представления расчета: _____

Зарегистрирован за № _____

 Фамилия, И.О.

 Подпись





ИНН: 0917012511 - -

КПП: 091701001 Стр. 002

Показатель Наименование 1	Код 2	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
		3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	253828	206866
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(228372)	(173217)
Чистая прибыль	029	25456	33649
Коммерческие расходы	030	()	()
Административные расходы	040	()	()
Прибыль (убыток) от продаж	050	25456	33649
Прочие доходы и расходы			
Доходы к получению	060	7	6
Расходы к уплате	070	()	(652)
Доходы от участия в других организациях	080		
Прочие доходы	090	31852	2060
Прочие расходы	100	(35093)	(9408)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	22222	25655
Скорректированные налоговые активы	141	294	259
Скорректированные налоговые обязательства	142	271	70
Скорректированный налог на прибыль	150	(9031)	(10603)
Скорректированные показатели:	160	(206)	(1)
Чистая прибыль (убыток) очередного периода	190	13008	15240
СПРАВОЧНО			
Скорректированные налоговые обязательства (активы)	200	4563	5281
Чистая прибыль (убыток) на акцию	201		
Скорректированная прибыль (убыток) на акцию	202		





ИНН 0917012511 - -
 КПП 091701001 Стр. 003

12

Расшифровка отдельных прибылей и убытков

Лист представляется при наличии расшифровок

Показатель наименование	код	За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
		прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
пени и неустойки, штрафы или по которым приняты решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	210				
убыток) прошлых лет	220				
убытков, признанных неисполнением обязательств	230				
разницы по курсам в иностранной валюте	240				
убытки в оценочные резервы	250				
убытки дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260	6			





ИНН: 0 9 1 7 0 1 2 5 1 1 - -
 КПП: 0 9 1 7 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 1

Приложение
 к приказу Минфина РФ от 22 июля 2003 г. № 67н
 (с учетом приказа Госкомстата РФ и Минфина РФ
 от 14.11.2003 г. № 475/102н, от 28.06.2010 г. № 63н)

Форма по ОКУД 0710003

Отчет об изменениях капитала

Номер корректировки: 0 - - Отчетный период (код): 3 4 Отчетный год: 2 0 1 0

О "Распределительная сетевая компания"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД: 4 0 . 1 0 . 5 -
 Код по ОКПО: 8 5 2 7 8 7 9 3 - -
 Форма собственности (по ОКФС): 1 6
 Организационно-правовая форма (по ОКОПФ): 4 7
 Единица измерения: (тыс.руб. / млн.руб. - код по ОКЕИ): 3 8 4

----- страниц с приложением документов или их копий на ----- листах

**Достоверность и полноту сведений, указанных
 в настоящем документе, подтверждаю :**

**Заполняется работником налогового органа
 Сведения о представлении документа**

-----водитель
 а л ю з и н - - - - -
 г а д и м и р - - - - -
 т о л с т о в - - - - -
 в и ч - - - - -
 (фамилия, имя, отчество полностью)
 Дата: 1 7 . 0 3 . 2 0 1 1
 МП
 бухгалтер
 с л о в и н а - - - - -
 т ь я н а - - - - -
 д р е е в н а - - - - -
 (фамилия, имя, отчество полностью)

----- документ (код) -----
 на ----- страниц
 с приложением документов ----- листах
 или их копий на -----

Дата представления расчета: -----
 Зарегистрирован за -----
 № -----

----- Фамилия, И.О. ----- Подпись -----





ИНН: 0 9 1 7 0 1 2 5 1 1 - -
 КПП: 0 9 1 7 0 1 0 0 1 Стр: 0 0 2

14

I. Изменения капитала

Показатель наименование / итого	код	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)
1/7	2	3	4	5	6
на 31 декабря года, предшествующего предыдущему					
0135-----	010	15119-----	319613-----	2037-----	38366-----
ПРЕДШЕСТВУЮЩИЙ ОТЧЕТНОМУ					
изменения в учетной политике	020				
результат от переоценки объектов основных средств	030				
специальные показатели	040				
на 1 января предыдущего года					
0135-----	050	15119-----	319613-----	2037-----	38366-----
от пересчета иностранных валют	055				
прибыль	060				15240-----
	065				(-----)
внесения в резервный фонд	067			1524-----	(1524-----)
иные величины капитала за счет:					
дополнительного выпуска акций	070				
изменения номинальной стоимости акций	075				
организации юридического лица	080				
увеличение капитала	081				
иные величины капитала за счет:					
изменения номинала акций	085	(-----)			
изменения количества акций	086	(-----)			
организации юридического лица	087	(-----)			
уменьшение капитала	089	(-----)	(-499-----)	(-----)	(499-----)
на 31 декабря года, предшествующего отчетному					
0135-----	090	15119-----	319114-----	3561-----	52581-----





ИНН: 0 9 1 7 0 1 2 5 1 1 - -
 КПП: 0 9 1 7 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 3

I. Изменения капитала (продолжение)

Показатель / наименование / итого	код	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)
1/7	2	3	4	5	6
2011 год					
Изменения в учетной политике	092				
Изменения от переоценки объектов основных средств	094				
Изменения в результате переоценки нематериальных активов	096				
Изменения на 1 января отчетного года	100	15119	319114	3561	52581
Изменения от пересчета иностранных валют	102				
Изменения в результате переоценки валютных средств	106				13008
Изменения в резервный фонд	110			1300	(1300)
Изменения величины капитала за счет:					
дополнительного выпуска акций	121				
изменения номинальной стоимости акций	122				
изменения организации юридического лица	123				
увеличение капитала	125				
Изменения величины капитала за счет:					
изменения номинала акций	131				
изменения количества акций	132				
изменения организации юридического лица	133				
уменьшение капитала	135				
Изменения на 31 декабря отчетного года	140	15119	319031	4861	64372





ИНН: 0 9 1 7 0 1 2 5 1 1 - -
 КПП: 0 9 1 7 0 1 0 0 1 Стр: 0 0 4

II. Резервы

Показатель наименование 1	код 2	Остаток 3	Поступило 4	Использовано 5	Остаток 6
резервы, образованные в соответствии с законодательством, в том числе:					
	резерв предыдущего года	150	894	762	()
резерв отчетного года	151	1656	650	()	2306
резервы, образованные в соответствии с законодательными актами, всего					
	резерв предыдущего года	160	1143	762	()
резерв отчетного года	161	1905	650	()	2555
финансовые резервы, всего					
	резерв предыдущего года	170			()
резерв отчетного года	171			()	
резервы предстоящих расходов, в том числе:					
	резерв предыдущего года	180		21126	(21126)
резерв отчетного года	181		25045	(25091)	46

Справки

Показатель наименование 1	код 2	Остаток на начало отчетного года		Остаток на конец отчетного периода	
		3	4	5	6
активы	200	390375		406336	
расходы по видам деятельности, в том числе:					
	на расходы по видам деятельности	210			
финансовые вложения во внебюджетные активы, всего	220				





ИНН: 0 9 1 7 0 1 2 5 1 1 - -

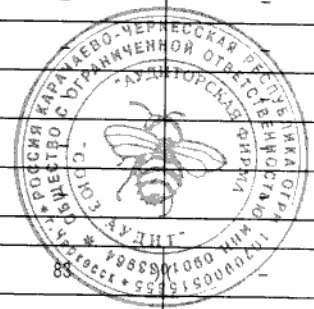
КПП: 0 9 1 7 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 5

21

Расшифровка отдельных показателей

Лист представляется при наличии расшифровок

Наименование	Код	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7
ПРЕДШЕСТВУЮЩИЙ ОТЧЕТНОМУ						
Ключевые показатели (стр. 040), в том числе:						
	0401	X	-	-	-	-
	0402	X	-	-	-	-
	0403	X	-	-	-	-
	0404	X	-	-	-	-
	0405	X	-	-	-	-
увеличение капитала (стр. 081), в том числе:						
	0811	-	-	-	-	-
	0812	-	-	-	-	-
	0813	-	-	-	-	-
	0814	-	-	-	-	-
	0815	-	-	-	-	-
уменьшение капитала (стр. 089), в том числе:						
Ключевые данные	0891	(-)	(-499)	(-)	(499)	(-)
	0892	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	0893	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	0894	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	0895	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
БАЗОВЫЙ ГОД						
Ключевые показатели (стр. 096), в том числе:						
	0961	X	-	-	-	-
	0962	X	-	-	-	-
	0963	X	-	-	-	-
	0964	X	-	-	-	-
	0965	X	-	-	-	-
увеличение капитала (стр. 125), в том числе:						
	1251	-	-	-	-	-
	1252	-	-	-	-	-
	1253	-	-	-	-	-
	1254	-	-	-	-	-
	1255	-	-	-	-	-
уменьшение капитала (стр. 135), в том числе:						
уцененных основных средств	1351	(-)	(-83)	(-)	(83)	(-)
	1352	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	1353	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	1354	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	1355	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)



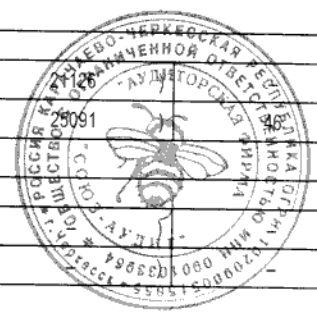


ИНН 0917012511 - -
 КПП 091701001 Стр. 006

Расшифровка отдельных показателей

Лист представляется при наличии расшифровок

Наименование	Код	Остаток	Поступило	Использовано	Остаток
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с законодательством, в том числе:					
образованные в соответствии с законодательством					
<i>(наименование резерва)</i>					
предыдущего года	1501	894	762	(-)	1656
отчетного года	1511	1656	650	(-)	2306
<i>(наименование резерва)</i>					
предыдущего года	1502	-	-	(-)	-
отчетного года	1512	-	-	(-)	-
<i>(наименование резерва)</i>					
предыдущего года	1503	-	-	(-)	-
отчетного года	1513	-	-	(-)	-
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами, в том числе:					
образованные в соответствии с учредительными документами					
<i>(наименование резерва)</i>					
предыдущего года	1601	1143	762	(-)	1905
отчетного года	1611	1905	650	(-)	2555
<i>(наименование резерва)</i>					
предыдущего года	1602	-	-	(-)	-
отчетного года	1612	-	-	(-)	-
<i>(наименование резерва)</i>					
предыдущего года	1603	-	-	(-)	-
отчетного года	1613	-	-	(-)	-
Оценочные резервы, в том числе:					
<i>(наименование резерва)</i>					
предыдущего года	1701	-	-	(-)	-
отчетного года	1711	-	-	(-)	-
<i>(наименование резерва)</i>					
предыдущего года	1702	-	-	(-)	-
отчетного года	1712	-	-	(-)	-
<i>(наименование резерва)</i>					
предыдущего года	1703	-	-	(-)	-
отчетного года	1713	-	-	(-)	-
Резервы предстоящих расходов, в том числе:					
на оплату отпусков					
<i>(наименование резерва)</i>					
предыдущего года	1801	-	21126	(-)	-
отчетного года	1811	-	25045	(-)	-
<i>(наименование резерва)</i>					
предыдущего года	1802	-	-	(-)	-
отчетного года	1812	-	-	(-)	-
<i>(наименование резерва)</i>					
на ежегодное вознаграждение за выслугу лет					
<i>(наименование резерва)</i>					
предыдущего года	1803	-	-	(-)	-
отчетного года	1813	-	-	(-)	-





ИНН: 0917012511 - -
 КПП: 091701001 Стр. 001

Приложение
 к приказу Минфина РФ от 22 июля 2003 г. № 67н
 (с учетом приказа Госкомстата РФ и Минфина РФ
 от 14.11.2003 г. № 475/102н, от 28.06.2010 г. № 63н)

Форма по ОКУД 0710004

Отчет о движении денежных средств

Номер корректировки: 0 - - Отчетный период (код): 3 4 Отчетный год: 2 0 1 0

"Распределительная сетевая компания"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД: 4 0 . 1 0 . 5 -

Код по ОКПО: 8 5 2 7 8 7 9 3 - -

Форма собственности (по ОКФС): 1 6

Организационно-правовая форма(по ОКОПФ): 4 7

Единица измерения: (тыс.руб. / млн.руб. - код по ОКЕИ): 3 8 4

_____ страницах

с приложением документов или их копий на _____ листах

Достоверность и полноту сведений, указанных
 в настоящем документе, подтверждаю :

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

документ (код) _____

на _____ страницах

с приложением документов _____ листах
 или их копий на _____

Дата представления расчета: _____

Зарегистрирован за
 № _____

 Фамилия, И.О.

 Подпись

Директор

Л ю з и н - - - - -

А д и м и р - - - - -

Т р о с т я к о в и ч - - - - -

(фамилия, имя, отчество полностью)

Дата: 1 7 . 0 3 . 2 0 1 1

Бухгалтер

Л о в и н а - - - - -

Б я н а - - - - -

Г р е е в н а - - - - -

(фамилия, имя, отчество полностью)





ИНН: 0917012511 --

КПП: 091701001 Стр. 002

Показатель наименование 1	код 2	За отчетный год	За аналогичный период предыдущего года
		3	4
Состояние денежных средств на начало отчетного года	010	1883	3855
Изменение денежных средств по текущей деятельности			
денежные средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	286728	244515
основные доходы	030	2395	999
денежные средства, направленные:	100	(288298)	(241679)
оплату приобретенных товаров, услуг, сырья и иных оборотных средств	150	(151184)	(123544)
оплату труда	160	(66254)	(56038)
оплату дивидендов, процентов	170	()	()
расчеты по налогам и сборам	180	(62072)	(53845)
прочие расходы	190	(8788)	(8252)
денежные средства от текущей деятельности	200	825	3835
Изменение денежных средств по инвестиционной деятельности			
денежные средства от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных средств	210		
денежные средства от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220		
полученные дивиденды	230		
полученные проценты	240		
денежные средства от погашения займов, предоставленных другим организациям	250		
денежные средства (поступления) по инвестиционной деятельности	260		
денежные средства от слияния дочерних организаций	280	()	()
денежные средства от слияния объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	()	()
денежные средства от слияния ценных бумаг и иных финансовых вложений	300	()	()
денежные средства от слияния предоставленных другим организациям	310	(1140)	(5215)
денежные средства от слияния расходов по инвестиционной деятельности	320	()	()
денежные средства от инвестиционной деятельности	340	(1140)	
Изменение денежных средств по финансовой деятельности			
денежные средства от эмиссии акций или иных долевых бумаг	350		
денежные средства от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360		
денежные средства (поступления) по финансовой деятельности	370		
денежные средства от займов и кредитов (без процентов)	400	()	()
денежные средства от обязательств по финансовой аренде	410	()	()
денежные средства по финансовой деятельности	420	()	()
денежные средства от финансовой деятельности	430		(592)
уменьшение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440	(315)	(1972)
денежные средства на конец отчетного периода	450	1568	1883
изменения изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460		





ИНН 0917012511--

КПП 091701001 Стр. 001

Приложение к приказу Минфина РФ от 22 июля 2003 г. № 67н (с учетом приказа Госкомстата РФ и Минфина РФ от 14.11.2003 г. № 475/102н, от 28.06.2010 г. № 63н)

Форма по ОКУД 0710005

Приложение к бухгалтерскому балансу

Номер корректировки 0--

Отчетный период (код) 3.4

Отчетный год 2010

"Распределительная сетевая компания"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 40.10.5-

Код по ОКПО 85278793--

Форма собственности (по ОКФС) 16.

Организационно-правовая форма(по ОКОПФ) 47

Единица измерения: (тыс.руб. / млн.руб. - код по ОКЕИ) 384

страницах

с приложением документов или их копий на _____ листах

Достоверность и полноту сведений, указанных в настоящем документе, подтверждаю :

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

документ (код)

на

страницах

с приложением документов или их копий на

листах

Дата представления расчета:

Зарегистрирован за №

Фамилия, И.О.

Подпись

Исполнитель

А.Ю.Зин

Д.М.Димир

Т.В.Степанович

(фамилия, имя, отчество полностью)

Дата 18.03.2011

МП

Бухгалтер

И.В.Овина

Е.В.Яна

И.В.Реевна

(фамилия, имя, отчество полностью)

Степанович





ИНН: 0 9 1 7 0 1 2 5 1 1 - -

КПП: 0 9 1 7 0 1 0 0 1 Стр: 0 0 2

28

Нематериальные активы

Показатель	код	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	2	3	4	5	6
интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	010				
патента на промышленный изобретение	011				
патента на изобретение в области техники	012				
патента на интегральные микросхемы	013				
патента на товарный знак и знаки обслуживания, патенты на местонахождение товаров	014				
патента на селекционные достижения	015				
затраты на НИОКР	020				
репутация организации	030				
	040				

Показатель	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	2	3	4
сумма нематериальных активов — всего	050		





Основные средства

Показатель наименование	Основные средства				
	код	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
	2	3	4	5	6
070	29862	305	(56)	30111
080	615480	4450	(310)	619620
085	74385	9643	(350)	83678
090	8840	21	()	8861
095	1117		()	1117
100			()	
105			()	
110			()	
115	2		()	2
120	33		()	33
125			()	
130	729719	14419	(716)	743422

Показатель наименование	На начало отчетного года		На конец отчетного периода
	код	3	
1	2	3	4
140	361551	389552	
141	326478	349878	
142	34642	39073	
143	431	601	
150			
151			
152			
153			
155			
160			
165			



Показатель наименование	На начало отчетного года		На начало предыдущего года
	код	3	
1	2	3	4
171			
172			
На начало отчетного года			
код	2	3	4
250			



24

Доходные вложения в материальные ценности

Показатель наименование 1	код 2	Наличие на начало отчетного года 3	Поступило 4	Выбыло 5	Наличие на конец отчетного периода 6
передачи в	260				
оставляемое	270				
доставата	290				
	300				
		код		На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
		2		3	4
доходных вложений в материальные ценности		305			

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Показатель наименование 1	код 2	Наличие на начало отчетного года 3	Поступило 4	Списано 5	Наличие на конец отчетного периода 6
расходов по незаконченным научно-исследовательским, конструкторским и технологическим работам	310				
		код		На начало отчетного года	На конец отчетного года
		2		3	4
расходов по незаконченным научно-исследовательским, конструкторским и технологическим работам		320			
		код		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
		2		3	4
расходов по достижению положительных результатов расходов по исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на внереализационные расходы		340			

Расходы на освоение природных ресурсов

Показатель наименование 1	код 2	Остаток на начало отчетного года 3	Поступило 4	Списано 5	Остаток на конец отчетного периода 6
расходов по участкам недр, незаконченным поиском и разведкой и (или) гидрогеологическими работами и прочими аналогичными работами	410				
		код		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
		2		3	4
расходов по участкам недр, незаконченным поиском и разведкой и (или) гидрогеологическими работами и прочими аналогичными работами		420			
расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на внереализационные расходы как независимые		430			





ИНН: 0 9 1 7 0 1 2 5 1 1 - -
 КПП: 0 9 1 7 0 1 0 0 1 Стр: 0 0 5

Финансовые вложения

Показатель наименование	код	Долгосрочные		Краткосрочные	
		на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
	2	3	4	5	6
510	93		93		
511					
515					
520					
521					
525	5215		4450	1216	2356
530					
535					
540	5308		4543	1216	2356
550					
551					
555					
560					
561					
565					
570					
580					
590					





ИНН: 0 9 1 7 0 1 2 5 1 1 - -
КПП: 0 9 1 7 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 6

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель наименование 1	код 2	Остаток	
		на начало отчетного года 3	на конец отчетного года 4
III. задолженность:			
— всего	620	98773	77322
— поставщиками и заказчиками	621	14219	59505
— банками	622		
— прочими	623	84554	17817
— всего	630		
— поставщиками и заказчиками	631		
— банками	632		
— прочими	633		
IV. задолженность:	640	98773	77322
— всего	650	29531	23552
— подрядчиками	651	14470	6868
— по налогам и сборам	652		
— прочими	653	8729	8261
— всего	654		
— прочими	655	298	298
— прочими	656	6034	8124
— прочими	660	68716	68716
— прочими	661		
— прочими	662	68716	68716
— прочими	663		
— прочими	670	98247	92268

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель наименование 1	код 2	За отчетный год	За предыдущий год
		3	4
— на материалы	710	84420	75964
— на оплату труда	720	71160	48816
— на социальные нужды	730	16837	11414
— на амортизацию	740	28503	
— на прочие расходы	750	27452	
— по элементам затрат	760	228372	
— остатков (прирост [+], уменьшение [-]):	765		
— начального периода	766	(143)	533
— будущих периодов			
— предстоящих расходов			





ИНН 0917012511--

КПП 091701001 Стр. 007

28

Обеспечения

Показатель наименование 1	Остаток		
	код 2	на начало отчетного года 3	на конец отчетного года 4
— всего	770		
кредитов	771		
находящееся в залоге	780		
основных средств	781		
ценных бумаг и иные финансовые вложения	782		
	784		
— всего	790		
кредитов	791		
переданное в залог	820		
основных средств	821		
ценных бумаг и иные финансовые вложения	822		
	824		

Государственная помощь

Показатель наименование 1	За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
	код 2	3	4	
в отчетном году средств — всего	910			
		на начало отчетного года	получено за отчетный период	возвращено за отчетный период
	2	3	4	5
кредиты — всего	920			на конец отчетного периода
				6



1

Открытое акционерное общество «Распределительная сетевая компания»

Пояснительная записка к годовому отчету за 2010 год

Открытое акционерное общество «Распределительная сетевая компания» (ИНН 9170125111, КПП 091701001, ОГРН 1080917004596, зарегистрировано 10 октября 2008 года по адресу: 369000, г. Черкесск, ул. Красная, 19 путем выделения из состава ОАО «Черкесские городские электрические сети», в соответствии с Решением общего собрания акционеров от 25.07.2008 года.) является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, открытые расчетные счета в банках г. Черкесска: Филиале ОАО «МИНБ»; ОАО «Россельхозбанк».

Основным видом деятельности является:

Деятельность по обеспечению работоспособности электрических сетей

Структурный состав предприятия:

«Распределительная сетевая компания» состоит из следующих структурных подразделений:

1. Административно-управленческий аппарат.
2. Оперативно-диспетчерская служба.
3. Служба воздушных линий.
4. Служба трансформаторных подстанций и кабельных линий.
5. Служба уличного освещения.
6. Производственная электротехническая лаборатория.
7. Производственная база общества.
8. Ремонтно-строительный участок.
9. Отдел компьютерного обеспечения.
10. Служба режима сети и АСКУЭ.
11. Административно-хозяйственная служба.



В соответствии с договором № б/н от 14 декабря 2010 г. независимыми аудиторами ООО «Союз-Аудит», действующая на основании Устава в соответствии с Законом № 30.12.2008 года, проведена проверка реальности отражения в бухгалтерском и налоговом учете финансово-хозяйственной деятельности ОАО «Распределительная сетевая компания» за 2010 год. По мнению аудиторов, финансовая (бухгалтерская) отчетность открытого акционерного

счета «Распределительная сетевая компания» отражает достоверно во всех существующих документах финансовое положение на 31 декабря 2010 года и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 01 января по 31 декабря 2010 года включительно.

Учетная политика.

В ОАО «Распределительная сетевая компания» ведение бухгалтерского и налогового учета в 2010 году осуществлялось на основании Положения «Об учетной политике на 2010 год», утвержденной приказом № 209 от 30 декабря 2009 года.

Содержание учетной политики	2009 год	2010 год
Средств списания ТМЦ в производство: - по фактической стоимости	+	+
Средств для начисления амортизации : линейный метод	+	+
Средств определения выручки для целей налогообложения прибыли: по отгрузке	+	+
Средств определения выручки для начисления НДС: по фактической отгрузке	+	+

Авансовые платежи по налогу на прибыль производятся ежемесячно, в размере фактически полученной прибыли за предыдущий месяц

**Технико-экономические показатели деятельности
ОАО «Распределительная сетевая компания» за 2010 год.**



Наименование показателей	Ед. изм.	План	Факт
Выручка : всего в т. ч	тыс. руб.	192763	285680,0
Выручка по передаче электрической энергии	тыс. руб.	192763	209716
Выручка от оказания работ, услуг в т. ч. технологическое присоединение	тыс. руб.		76964,0
Прочие доходы	тыс. руб.	-	7601
Прочие операционные доходы	тыс. руб.	-	-
Среднесписочная численность	чел.	258	263
Заработная плата	тыс. руб.	70266	72351
Стоимость работ, услуг	руб.	22696	22925
Эффективность	%	5,4	141,0

в течение 2010 года ОАО «Распределительная сетевая компания» уплатила налоги в сумме [redacted] рублей, в т.ч.:

[redacted] прибыль	- 9603 тыс. руб.
[redacted] доходы физических лиц	- 9838 тыс. руб.
[redacted]	-24637 тыс. руб.
[redacted]	-16089 тыс. руб.
[redacted] имущество	- 473 тыс. руб.
[redacted] плата за землю	- 519 тыс. руб.
[redacted] с владельцев транспортных средств	- 119 тыс. руб.

Просроченной задолженности по платежам в бюджет и во внебюджетные фонды по состоянию на [redacted] года нет.

Информация об аффилированных лицах.

Аффилированными лицами ОАО «Распределительная сетевая компания» по состоянию на [redacted] 2011 г являются 5 физических лиц. Физические лица имеют 32,7% доли обыкновенных акций.

Низ с кем из аффилированных лиц в течение 2010 года никакие финансовые операции не [redacted]вались.

В течение отчетного периода вознаграждения аффилированным лицам не выплачивались.



Данные о важнейших отчетных показателях по видам деятельности.

Основные фонды

За отчетный период принято на баланс основных фондов на общую сумму- 14419 тыс. руб., введено в эксплуатацию новых основных фондов на общую сумму 10010 тыс. руб., в том числе приобретены, приобретены и реконструированы объекты производственно-технического назначения:

Модернизация П/ст «Холодмаш»	- 1314тыс. руб.
Модернизация РП-2(Оборудование)	- 1006 тыс. руб.
Модернизация РП-5(Оборудование)	- 937 тыс. руб.
Модернизация РП-8(Оборудование)	- 559 тыс. руб.
Модернизация в/в ячеек РП-3	- 444 тыс. руб.
Модернизация ТП-215 (Оборудование)	- 246 тыс. руб.
Ввод в эксплуатацию КЛ 6,10 Кв Ф -62	- 1187 тыс. руб.
Ввод в эксплуатацию ВЛ 0,4	- 383тыс. руб
Ввод в эксплуатацию ВЛ 6,10 Кв	- 528 тыс. руб
Приобретение и ввод в эксплуатацию автокран КС-35715	- 2306 тыс. руб.
Приобр. и ввод в эксплуатацию компьютерная техника	- 516 тыс. руб.
Модернизация крана РДК-250	- 549 тыс.руб.
Приняты в эксплуатацию бесхозные ОС	- 1800 тыс.руб.

В течение 2010 года списано с баланса основных фондов на общую сумму 716 тыс. руб., в т.ч. списано на сумму 716 тыс. руб.,(морально устаревшее оборудование, мебель, компьютеры

ВЛ-6.10 Кв Ф-103	-276 тыс. руб.
Оборудование КТП-227	-194 тыс.руб
Компьютерная и оргтехника	-98 тыс. руб.

состоянию на 01.01.2011 г.

Исходная стоимость основных фондов составляет	-743422 тыс. руб.
Средняя стоимость основных фондов	- 389552 тыс. руб.
Чистая стоимость	- 353870 тыс. руб.

Основные фонды со 100% износом составляют - 38416 тыс. руб. или 5,1 % от



Среднегодовая стоимость основных фондов

-734860 тыс. руб.

32

В 2010 году ОАО «Распределительная сетевая компания» израсходовала 15135 тыс. руб. на капитальные вложения, в т.ч. амортизационные отчисления за 2010 год в сумме 15135 тыс. рублей.

Незавершенное строительство по состоянию на 01.01.2011 г. составляет -5133 тыс. руб. в т.ч.:

1	Оборудование к установке	-2703 тыс. руб.
2	ВЛ-110 кв	- 357 тыс. руб.
3	КЛ 10 кв, ВЛЗ-10 кв от РП-5 до ТП-100,215,10,169	- 711 тыс. руб.
4	Уличное освещение ул. У.Алиева(проектные работы)	- 90 тыс. руб.
5	2-х трансф.подстанция по ул. Кавказская-пл. Кирова	- 371 тыс. руб.
6	Другое	-901 тыс. руб.

Сумма средств израсходованных на капитальный ремонт ОС в 2010 года составляет 16895 тыс. руб. в т. ч.:

1	ВЛ 0.4кв	- 4299 тыс. руб.
2	ВЛ 10 кв	- 2624 тыс. руб.
3	КЛ 10 кв	- 2249 тыс. руб.
4	КЛ 0.4 кв	- 224 тыс. руб.
5	КЛ 6.10 кв	- 215 тыс. руб.
6	Уличное освещение	- 1029 тыс. руб.
7	Ремонт зданий (ТП,проходная,башня)	- 4223 тыс. руб.
8	Ремонт автотранспорта	- 67 тыс. руб.
9	Ремонт оборудования	- 991 тыс. руб.
10	Прочее	- 974 тыс.руб.

Долгосрчные финансовые вложения

В составе долгосрчных финансовых вложений значатся вложения в Уставный капитал в сумме 85 тыс. руб. в т. ч.:



ООО «Расчетно-кассовый центр»	- 2тыс. руб.
ОАО «Водоканал»	-75 тыс. руб.
ООО «ЧОП Энергия»	- 8 тыс. руб.

По договору займа № 1 от 12.01.2009 года числится задолженность по займу в сумме 4450 тыс. руб. сроком погашения 12.01.2012 года за ООО «Кавказская электрическая компания».

Общая сумма долгосрчных финансовых вложений по состоянию на 01.01.2011 года составляет 85 тыс. руб.

Краткосрчные финансовые вложения

Документ расположен на сайте <http://elset.org>

В составе краткосрчных финансовых вложений числится задолженность за ОАО

...ческая компания» в сумме 326 тыс. руб. по договору процентного займа № 1 от 15 ... года сроком погашения 31 декабря 2011 года, ОАО «К-Ч республиканский книготорг» в ... тыс. руб. по договору займа № 11 от 01.03.2009 года сроком погашения 31.12.2011 года, ... «...» в сумме 1140 тыс. руб. по договорам займа № 1 и № 2 от 25,29 октября 2010 года ... сния 29 октября 2011 года.

... сумма выданных краткосрочных займов по состоянию на 01.01.2011 года составляет ... руб.

Денежные средства

...ток денежных средств на начало отчетного года - 1883 тыс.руб.

...го за 2010 г поступило на расчетный счет и в кассу предприятия - 289123 тыс. руб.в т.ч. :

...пущенные от покупателей и заказчиков	- 286728 тыс. руб.
...ходы и поступления	- 2395 тыс. руб.
...о денежных средств всего	-288298 тыс. руб. в т. ч.:
...обретение сырья и иных оборотных средств	-151184 тыс. руб.
...плату труда	-66254 тыс. руб.
...счеты по налогам и сборам	- 62072 тыс. руб.
...ые выплаты и перечисления	-8788тыс. Руб.
...предоставленные др. организациям	-1140 тыс. руб.

...денежных средств на 01.01.2011 - 1568 тыс. руб.

Краткосрочные кредиты и займы полученные

... течение 2010 года общество не пользовалось кредитами банков. Задолженность по ...ым займам и % по ним по состоянию на 01.01.2011 года составляет- 68716 тыс. руб., в т. ч. ...та - 68716 тыс. руб., в том числе % за пользование займом-3575 тыс. руб..

Дебиторская и кредиторская задолженность

...торская задолженность по состоянию на 01.01.2011 года составляет 77330 тыс. руб.

...более крупными дебиторами состоянию на 01.01.2011 являются:

- 1. ОАО «Гор электросети» - 12294 тыс. руб.
- 2. ЗАО «КСМ» - 332 тыс. руб.
- 3. ОАО «Водоканал» - 14751 тыс. руб.
- 4. ООО «Генерация» - 47153 тыс. руб.
- 5. Реализация квартир - 29862 тыс. руб.



Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2011 составляет 23252 тыс.руб. в т.ч.:

задолженность поставщикам за услуги и ТМЦ	- 6868 тыс.руб.
задолженность перед персоналом организации	- 3993 тыс.руб.
задолженность перед бюджетом (налог на доходы физических лиц, налог на имущество, НДС, налог с прибыли) по сроку оплаты 1 квартал 2010 года.	- 8261 тыс.руб.
задолженность перед внебюджетными фондами	- 1402 тыс.руб.
прочая задолженность	- 2728 тыс.руб.

Капиталы и резервы

По состоянию на 01.01.2010 г., в разделе «Капиталы и Резервы» значился:

Уставный капитал в размере	-15119 тыс. руб.
Добавочный капитал	-319031 тыс.руб.
Резервный капитал	-4861 тыс.руб.

По состоянию на 01.01.2011 г. Уставный капитал остался без изменения, Добавочный капитал уменьшился за счет выбытия до оцененных ОС на сумму 83 тыс. руб. и его сумма на конец отчетного года составила 319031 тыс. руб..

В соответствии с Уставом предприятия (п. 15.5) по состоянию на 01.01 2011 года от чистой прибыли за 2010 год образован:

- а) резервный капитал образованный в соответствии с учредительными документами размере 5 % в сумме 650 тыс. руб..(13008 x 5% = 650)
- б) резервный капитал образованный в соответствии с законодательством в размере 5 % в сумме 650 тыс. руб..(13008 x 5% = 650)

Сумма Резервного капитала по состоянию на 01.01.2011 года составляет 4861 тыс. руб.

Резервы

В 2010 году были созданы резервы:

- 1. Предстоящих расходов на оплату отпусков.

В отчетном году резерв на оплату отпусков составил 5314 тыс. руб. и израсходован в сумме 5280 тыс. руб. По состоянию на 01.01.2011 года была проведена инвентаризация резерва отпусков, по результатам которой остаток резерва в сумме 34 тыс. руб. перенесен на 2011 год.

Резерв на капитальный ремонт начислен в сумме 16895 тыс. руб. и израсходован в полном объеме.

Резерв на выплату вознаграждения за выслугу лет начислен в сумме 2883 тыс.руб.,



израсходовано 2871 тыс. руб., на основании проведенной инвентаризации по состоянию на 01.01.2011 года остаток резерва в сумме 12 тыс. руб. перенесен на 2011 год.

Доходы и расходы

Доходы:

Всего за отчетный 2010 год получено доходов -285680 тыс. руб. в т.ч. выручка от продажи товаров, работ, услуг -253828 тыс. руб.

прочие доходы	-31852 тыс. руб
в том числе:	
% за пользование займом	7 тыс. руб.
амортизация по безвозмездно полученным ОС	- 649 тыс. руб.
доходы от выбытия ОС	- 249 тыс.руб.
доходы от аренды ОС-	- 901 тыс.руб.
реализация ТМЦ	- 153 тыс. руб.
реализация квартир	- 29862 тыс. руб
прочие доходы и поступления	- 31 тыс. руб.

П. Расходы по обычной деятельности

Всего расходы за отчетный период составили - 263465 тыс. руб.

в том числе : себестоимость работ, услуг, проданных товаров - 228372 тыс. руб.

прочие расходы -35093 тыс. руб.

расшифровка прочих расходов:

расчетно-кассовое обслуживание -248 тыс. руб.

налог на имущество -497 тыс. руб.

остаточная стоимость выбывших ОС -160 тыс. руб.

услуги депозитария -76 тыс. руб.

подарительная, спонсорская помощь -358 тыс. руб.

штрафы и компенсации в соответствии с кол. договором -269 тыс. руб.

реализация ТМЦ -100 тыс. руб.

реализация квартир -29027 тыс. руб.

расходы не принимаемые для целей налогообложения -100 тыс. руб.

прочие -139 тыс. руб



Прибыль предприятия по основной деятельности составила	+25456 тыс. руб.
Результат прочих операционных доходов и расходов составил	(-3234) тыс. руб.
Налог на прибыль и иные аналогичные обязательства составил	(- 9031) тыс. руб.
Отложенные налоговые активы	+ 294 тыс. руб.
Отложенные налоговые обязательства	(- 271 тыс. руб.)
Налоговые санкции	(- 206 тыс. руб.)
Чистая прибыль общества за 2010 год составила	+ 13008 тыс. руб.

Основные факторы, повлиявшие в отчетном году на хозяйственные и финансовые результаты деятельности организации.

Потенциал предприятия складывается из совокупности тех или иных ресурсов, характеризующих возможности предприятия и перспективы его деятельности при различных сценариях использования внешних условий. При оценке финансового потенциала предприятия особое место отводится следующим показателям:

Ликвидность отождествляется с платежеспособностью предприятия. Под платежеспособностью предприятия понимается его готовность погасить краткосрочную задолженность своими средствами. Основными из этих показателей являются :

1. Коэффициент абсолютной (срочной) ликвидности : $K=0,59$. т.е. предприятие является платежеспособным для погашения краткосрочных обязательств. Наиболее жесткий критерий платежеспособности при K более 0,2.

2. Коэффициент финансовой устойчивости $K=0,95$. Предприятие не испытывает финансовых затруднений. Коэффициент показывает какая часть актива финансируется за счет устойчивых источников. Минимально допустимое значение $K=0,6$.

3. Коэффициент автономии $K=0,8$. Минимальное значение на уровне 0,4. Превышение оказывает на увеличение финансовой независимости, характеризует независимость от заемных средств.



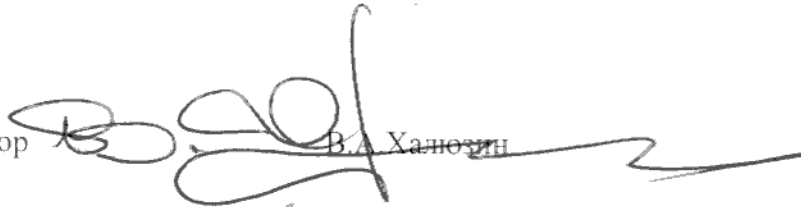
28

коэффициента деловой активности, отражающего эффективность использования имущества. =15,1, что говорит о высокой деловой активности предприятия. Производительность производства характеризует эффективность деятельности предприятия. С помощью коэффициентов рентабельности оценивается эффективность деятельности предприятия путем сопоставления финансовых результатов и ресурсов, задействованных для достижения этих результатов. Рентабельность активов (экономическая рентабельность) характеризует степень эффективности использования имущества организации. Значение показателя демонстрирует, сколько денежных средств потребовалось для получения единицы прибыли независимо источника средств.

Рентабельность продаж : $k=5,1$, т.е работа предприятия рентабельна.

Анализ баланса показал, что финансовое состояние предприятия удовлетворительное и имеет тенденцию к улучшению.

Генеральный директор



В.А.Халозин

Главный бухгалтер



Т.А.Половина

Начальник ПЭО



А.П.Тикунова

