

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

СХ. № 78 от «27» марта 2012г.

Исполнительному органу  
Открытого акционерного общества  
«Новгородоблэлектро»

### Аудлируемое лицо

Наименование: Открытое акционерное общество «Новгородоблэлектро» (далее по тексту – ОАО «Новгородоблэлектро»).

Место нахождения: Российская Федерация, 173003, Новгородская обл., г. Великий Новгород, ул. Кооперативная, д. 8.

Государственный регистрационный номер: 1025300780262.

### Аудитор

Наименование: Закрытое акционерное общество «Аудиторская Компания Институт Проблем Предпринимательства».

Место нахождения: 191119, г. Санкт-Петербург, ул. Марата, д.92, лит.А.

Государственный регистрационный номер: 1027809211210.

ЗАО «Аудиторская Компания Институт Проблем Предпринимательства» является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Институт Профессиональных Аудиторов» (ИПАР) и включено в Реестр аудиторов и организаций аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 28 сентября 2009 г. за основным регистрационным номером 10402019302.

Качество работы ЗАО «Аудиторская Компания Институт Проблем Предпринимательства» подтверждено сертификатом качества аудиторских услуг № 307 от 31 января 2012г., выданным Некоммерческим партнерством «Институт Профессиональных Аудиторов» (ИП «ИПАР») от 31.01.12г. сроком действия с 31 января 2012г. по 31 января 2015г.

МНО  
ИП  
КОРЮКИНА ЗЮДИМЛА  
РОССИЯ  
Государственный  
ПРИНЯТО  
ИДАНОВЧА

03-04-2012

3

АИ-

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации ОАО «Новгородоблэлектро», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2011 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках и пояснительной записки.

**Ответственность аудируемого лица**

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными 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 том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных аспектах данной отчетности на основе проведенного аудита.

Мы провели аудит в соответствии с:

- Федеральным законом «Об аудиторской деятельности» от 30 декабря 2008г. № 307-ФЗ;
- 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.

Объем проводимого аудита, принятый с учетом уровня существенности, рассчитанного в соответствии с существующими внутрифирменными стандартами, позволил выполнить процедуры аудита, необходимые для получения пользователем уверенности в том, что аудит был проведен в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации, правилами и стандартами.

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.



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 достоверно отражает во всех существенных отношениях финансовое положение организации ОАО «Новгородоблэлектро» по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

«27» марта 2012 г.

Генеральный директор  
ЗАО «Аудиторская Компания  
Институт Проблем Предпринимательства»:



Мочуловская  
Наталья Юрьевна  
(Квалификационный аттестат аудитора  
№К014765 выдан в соответствии с Решением  
Центральной Аттестационно-Лицензионной  
Аудиторской Комиссии Минфина России от  
27.02.95г. (Протокол № 15) ОРН 20002010196)

Handwritten signature in blue ink.

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2011 г.

Организация Открытое акционерное общество "Новгородоблэлектро"

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

Вид экономической деятельности

передача электроэнергии

Организационно-правовая форма / форма собственности

открытое акционерное общество

/ частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

173003, Новгородская обл, Великий Новгород г, Кооперативная ул, дом № 8

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2011
03292173		
5321037717		
40.10.2		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Основные средства	1130	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	3 468 089	2 079 102	2 033 755
	Финансовые вложения	1150	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1160	15 214	16 499	24 922
	Прочие внеоборотные активы	1170	926	83	-
	в том числе:				
	незавершенное строительство		103 737	158 807	132 002
	Итого по разделу I	1100	103 737	158 807	132 002
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	3 587 966	2 254 491	2 190 679
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	50 265	51 801	49 077
	Дебиторская задолженность	1230	485	533	951
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	252 339	133 137	157 762
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	-	-	2 389
	Прочие оборотные активы	1260	82 201	22 630	29 782
	Итого по разделу II	1200	14 532	16 238	10 652
	<b>БАЛАНС</b>	1600	399 822	224 339	250 613
			3 987 788	2 478 830	2 441 292

ИНС  
РОСС  
КОРПОРАТИВНО-РЕГИСТРАТОР  
КОРПОРАТИВНО-РЕГИСТРАТОР  
ИВАНОВА  
ЛЕННИ ТО

03-04 2012

4  
АИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	42 227	42 227	42 227
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	3 230 118	1 630 893	1 639 763
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	10 557	10 557	10 557
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	485 021	558 280	471 336
	Итого по разделу III	1300	3 767 923	2 241 957	2 163 883
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	105	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	105	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	40 859	61 103
	Кредиторская задолженность	1520	210 153	186 077	205 884
	Доходы будущих периодов	1530	9 464	9 938	10 422
	Оценочные обязательства	1540	143	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	219 760	236 874	277 409
	<b>БАЛАНС</b>	1700	3 987 788	2 478 831	2 441 292



Родькин Олег  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер

Федоров Иван  
Валентинович  
(расшифровка подписи)



**Отчет о прибылях и убытках  
за Январь - Декабрь 2011г.**

Организация Открытое акционерное общество "Новгородоблэлектро"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

открытое акционерное общество / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2011
03292173		
5321037717		
40.10.2		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
	Выручка	2110	1 732 504	1 630 892
	Себестоимость продаж	2120	(1 363 282)	(1 418 326)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	369 222	212 566
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(127 704)	(110 912)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	241 518	101 654
	Доходы от участия в других организациях	2310	30	-
	Проценты к получению	2320	84	103
	Проценты к уплате	2330	(892)	(7 548)
	Прочие доходы	2340	123 282	52 056
	Прочие расходы	2350	(371 572)	(22 026)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(7 550)	124 239
	Текущий налог на прибыль	2410	(70 441)	(46 246)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(71 214)	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(105)	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	843	-
	Прочее	2460	404	82
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(76 849)	78 075

МНВ РОССИИ  
КОРПОРАТИВНО-ПРАВОВОЙ СЛУЖБЫ  
ИВАНОВА

05-04-2012




Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	1 599 226	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 522 377	78 075
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



директор

Родькин Олег  
Владимирович

(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер

(подпись)

Федоров Иван  
Валентинович

(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2011г.

Коды		
0710003		
31	12	2011
03292173		
5321037717		
40.10.2		
47	16	
384		

Организация Открытое акционерное общество "Новгородоблэлектро"  
 Идентификационный номер налогоплательщика  
 Вид экономической деятельности передача электроэнергии  
 Организационно-правовая форма / форма собственности открытое акционерное общество / частная  
 Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2009 г.	3100	42 227	-	1 639 763	10 557	471 336	2 163 883
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210	-	-	-	-	86 944	86 944
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	86 944	86 944
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-



Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
3220			8 870			8 870
3221	X	X	X	X		
3222	X	X	8 870	X		8 870
3223	X	X		X		
3224				X		
3225				X		
3226				X		
3227	X					
3230	X	X	X	X		
3240	X	X				
3200	42 227	X	X			X
3310			1 630 893	10 557	558 280	2 241 957
3311			1 602 815		(73 259)	1 529 556
3312	X	X	X	X	(76 849)	(76 849)
3313	X	X	1 602 815	X		1 602 815
3314				X		
3315				X	3 590	3 590
3316				X	X	
3320				X		X
3321	X		(3 590)			
3322	X	X	X	X		(3 590)
3323	X	X		X		
3324			(3 590)	X		
3325				X		(3 590)
3326				X		
3327	X					
3330	X	X	X	X		
3340	X	X	X			X
3300	42 227		3 230 118	10 557	485 021	3 767 923

Величина капитала на 31 декабря 2011 г.

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2009 г.	Изменений капитала за 2010 г.		На 31 декабря 2010 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	2 163 883	-	78 074	2 241 957
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	2 163 883	-	78 074	2 241 957
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	558 280	558 280
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	558 280	558 280
Добавочный капитал					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Чистые активы	3600	3 777 386	2 251 893	2 174 304

*Handwritten signature*

Руководитель

Родькин Олег  
Владимирович

(подпись)  
(расшифровка подписи)



*Handwritten signature*

Федоров Иван  
Валентинович

(подпись)  
(расшифровка подписи)

12 марта 2012 г.



**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2011г.**

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 по ОКПО \_\_\_\_\_  
 ИНН \_\_\_\_\_  
 по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
 по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
 по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Организация: Открытое акционерное общество "Новгородоблэлектро"  
 Регистрационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности: передача электроэнергии  
 Организационно-правовая форма / форма собственности: акционерное / частная  
 Измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710004		
31	12	2011
03292173		
5321037717		
40.10.2		
47		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	1 770 765	1 771 706
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 624 286	1 652 803
от лицензионных платежей, роялти, миссионных и иных аналогичных платежей	4112	5 147	4 466
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	141 332	114 437
Выходы - всего	4120	(1 614 255)	(1 517 096)
в том числе:			
за поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 063 716)	(1 107 096)
в связи с оплатой труда работников	4122	(250 588)	(215 503)
по процентам по долговым обязательствам	4123	(1 152)	(7 596)
налога на прибыль	4124	(63 741)	(35 982)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(235 058)	(150 919)
Изменение денежных потоков от текущих операций	4100	156 510	254 610
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	107	18 493
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	6 331
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	12 054
от дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	107	108
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Выходы - всего	4220	(56 402)	(260 060)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(56 402)	(260 060)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-

*А.И.*

процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
альдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(56 295)	(241 567)

*Handwritten signature*

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	4 522	362 356
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	4 500	362 356
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
возврат займов	4315	22	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(45 166)	(382 551)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(45 100)	(382 551)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(66)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(40 644)	(20 195)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	59 571	(7 152)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	22 630	29 782
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	82 201	22 630
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Исполнитель

(подпись)

Родькин Олег  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер

(подпись)

Федоров Иван  
Валентинович  
(расшифровка подписи)

2 марта 2012 г.





Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о прибылях и убытках

Открытое акционерное общество "Новгородоблэнерго"  
532103717

Организация  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической

передача электроэнергии

Организационно-правовая форма / форма собственности  
открытое акционерное общество

частная

Единица измерения:  
в тыс. рублей

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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода										
			На начало года		Выбыло		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения									
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Убыток от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация							
Нематериальные активы - всего	5100	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5110	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
САИТ компании	5101	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода				
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы						
НИОКР - всего	5140	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

411

**1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2011 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2010 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2011 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2010 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2011 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2010 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2011 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2010 г.	-	-	-	-	

*Handwritten signature*



2. Основные средства  
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
									Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2011 г.	5 132 881	(3 053 778)	179 778	(12 471)	9 330	(157 087)	4 555 904	(3 186 468)	9 856 092	(6 388 003)
	5210	за 2010 г.	4 947 897	(2 914 142)	213 276	(28 292)	16 110	(155 746)	-	-	5 132 881	(3 053 778)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2011 г.	918 274	(592 969)	56 885	(1 063)	646	(44 040)	(108 868)	(23 374)	865 228	(659 737)
	5211	за 2010 г.	884 178	(547 854)	38 944	(4 848)	2 993	(48 108)	-	-	918 274	(592 969)
Передаточные устройства	5202	за 2011 г.	3 157 392	(1 939 474)	118 809	(9 557)	7 698	(90 622)	2 938 900	(2 340 023)	6 205 544	(4 362 421)
	5212	за 2010 г.	3 005 336	(1 863 291)	162 072	(10 016)	7 816	(83 999)	-	-	3 157 392	(1 939 474)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2011 г.	9 378	(7 969)	-	(145)	145	(536)	(254)	249	8 979	(8 111)
	5213	за 2010 г.	9 949	(8 095)	289	(860)	850	(724)	-	-	9 378	(7 969)
Здания	5204	за 2011 г.	907 951	(409 575)	3 169	(1 707)	842	(15 951)	1 646 532	(773 291)	2 555 945	(1 197 975)
	5214	за 2010 г.	907 996	(396 939)	10 296	(10 341)	2 899	(15 535)	-	-	907 951	(409 575)
Офисное оборудование	5205	за 2011 г.	831	(752)	-	-	-	(63)	(160)	151	671	(665)
	5215	за 2010 г.	831	(648)	-	-	-	(104)	-	-	831	(752)
Сооружения	5206	за 2011 г.	37 580	(25 500)	-	-	-	(1 006)	65 517	(48 306)	103 097	(74 812)
	5216	за 2010 г.	37 580	(24 494)	-	-	-	(1 006)	-	-	37 580	(25 500)
Транспортные средства	5207	за 2011 г.	94 028	(76 998)	752	-	-	(4 796)	(18)	(917)	94 762	(82 711)
	5217	за 2010 г.	94 641	(72 351)	1 614	(2 227)	1 551	(6 198)	-	-	94 028	(76 998)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	слисано принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2011 г.	148 546	106 176	(615)	94 357
	5250	за 2010 г.	116 303	239 354	(960)	148 546
в том числе:	5241	за 2011 г.	-	-	-	-
	5251	за 2010 г.	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2011 г.		за 2010 г.
		Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	в том числе:	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	20 388	68 402	
ВЛ-0,4 кВ КНС пересечение ул Молодогвардейская ул Октябрьская	5261	123		
ВЛ-0,4 кВ от ТП-72 ф. Волховская	5262	2 963		
КЛ-04 кВ от ТП-72 - кабельный выход на оп №1 ВЛИ ф. Волховская	5263	26		
ВЛ-0,4 кВ на ж/б опорах	5264	124		
ВЛ-0,4 кВ 2,55км	5265	156		
ВЛ-0,4кв акт реконструкции	5266	7		
ВЛ-0,4кв Слутник фидер ул.Ленина	5267	20		
ВЛ-0,4кв по ул.Державина	5268	309		
ВЛ-0,4кв кап.строительство от ТП-11	5269	444		
Оборудование ТП 29-а	5270	2 178		
Оборудование ТП 46	5271	80		
Оборудование ТП 48	5272	1 077		
Оборудование ТП 23	5273	8		
ВЛ-0,4 кВ от КТП-30 ф. Победа	5274	1 342		
КЛ-0,4 кВ от КТП-30 - выход на опору №1 ВЛИ ф.Победа	5275	17		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-
в том числе:	5271	-	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	11 119	11 469	5 790
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	8 129	9 268	9 324
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



3. Финансовые вложения  
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2011 г.	16 499	-	-	(22)	-	7	(1 270)	15 214	-
в том числе:	5311	за 2010 г.	24 922	-	-	(9 298)	-	17	858	16 499	-
	5302	за 2011 г.	16 499	-	-	(22)	-	7	(1 270)	15 214	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2010 г.	24 922	-	-	(9 298)	-	17	858	16 499	-
	5315	за 2010 г.	2 389	-	-	(2 389)	-	-	-	-	-
	5306	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2010 г.	2 389	-	-	(2 389)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2011 г.	16 499	-	-	(22)	-	7	(1 270)	15 214	-
	5310	за 2010 г.	27 311	-	-	(11 687)	-	17	858	16 499	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность  
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода						
			На начало года					поступление					выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва										
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2011 г.	12 185	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 185	12 007	
	5521	за 2010 г.	12 230	-	-	-	-	(45)	-	-	-	-	-	-	-	-	12 185	-	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2011 г.	12 007	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2010 г.	12 034	-	-	-	-	(27)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2011 г.	178	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2010 г.	196	-	-	-	-	(18)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	178	
	5505	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2011 г.	120 952	-	2 795 492	276	(2 638 613)	(1 924 159)	276	(2 638 613)	-	-	-	-	-	-	277 831	25 670	
	5530	за 2010 г.	145 532	-	2 874 256	51	(2 898 836)	(1 976 144)	51	(2 898 836)	-	-	-	-	-	-	120 952	-	
	5511	за 2011 г.	90 385	-	2 066 105	-	-	(660 716)	-	-	-	-	-	-	-	-	232 331	25 670	
	5531	за 2010 г.	100 218	-	1 966 311	-	-	(836 141)	-	-	-	-	-	-	-	-	90 385	-	
	5512	за 2011 г.	27 811	-	661 807	-	-	(86 551)	-	-	-	-	-	-	-	-	28 902	-	
	5532	за 2010 г.	24 515	-	839 437	-	-	(53 738)	-	-	-	-	-	-	-	-	27 811	-	
	5513	за 2011 г.	2 756	-	67 304	276	(53 738)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16 598	-	
Итого	5533	за 2010 г.	20 799	-	68 457	51	(86 551)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 756	-	
	5514	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5534	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5500	за 2011 г.	133 137	-	2 795 492	276	(2 638 613)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	290 016	37 677	
	5520	за 2010 г.	157 762	-	2 874 256	51	(2 898 881)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	133 137	-	



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	31 декабря 2011		31 декабря 2010		31 декабря 2009	
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	12 185	178	12 185	12 230	12 230
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	12 007	-	12 007	12 034	12 034
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-
прочая	5543	178	178	178	196	196
	5544	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление		выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
кредиты	5552	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2011 г.	226 937	2 094 099	111	(2 110 699)	(295)	210 153
	5580	за 2010 г.	266 987	2 459 021	47	(2 493 461)	(5 658)	226 936
в том числе:								
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2011 г.	82 228	1 287 230	-	(1 280 285)	(101)	89 072
	5581	за 2010 г.	114 157	1 565 252	-	(1 591 636)	(5 345)	82 228
авансы полученные	5562	за 2011 г.	35 255	193 756	-	(182 801)	(194)	48 018
	5582	за 2010 г.	47 642	70 720	-	(83 030)	(77)	35 255
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2011 г.	52 400	349 481	-	(340 104)	-	61 777
	5583	за 2010 г.	34 396	229 858	-	(211 854)	-	52 400
кредиты	5564	за 2011 г.	40 859	5 392	-	(46 251)	-	-
	5584	за 2010 г.	61 103	366 904	-	(350 148)	-	40 859
займы	5565	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2011 г.	16 195	258 240	111	(261 258)	-	13 288
	5586	за 2010 г.	9 689	223 287	47	(216 592)	(236)	16 195
	5567	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2011 г.	226 937	2 094 099	111	(2 110 699)	(295)	210 153
	5570	за 2010 г.	266 987	2 459 021	47	(2 493 461)	(5 658)	226 936

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

*Handwritten signature*

5. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2011 г.	за 2010 г.
Материальные затраты	5610	73 588	73 379
Расходы на оплату труда	5620	247 012	209 380
Отчисления на социальные нужды	5630	80 571	52 770
Амортизация	5640	156 767	149 835
Прочие затраты	5650	933 048	1 043 874
Итого по элементам	5660	1 490 986	1 529 238
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 490 986	1 529 238

*Handwritten signature*



Наименование показателя	за 2011 г.		за 2010 г.	
	Код	73-548	73-370	73-370
Материальные затраты	5620	247 012	209 380	209 380
Расходы на оплату труда	5630	80 571	52 770	52 770
Отчисления на социальные нужды	5640	156 767	149 835	149 835
Амортизация	5650	933 048	1 043 874	1 043 874
Прочие затраты	5660	1 490 986	1 529 238	1 529 238
Итого по элементам				
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 490 986	1 529 238	1 529 238

*Handwritten signature*

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	143	-	-	143
в том числе:						
оценочное обязательство по отпускам	5701	-	143	-	-	143

Полученные - всего		На 31 декабря 2010 г.		На 31 декабря 2009 г.	
в том числе:					
5800					
5801					
5810	30 000				
5811					51

*Handwritten signature*



Открытое акционерное общество  
«Новгородоблэлектро»

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

*Великий Новгород*



## СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ .....	3
2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ .....	4
3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ 2011 ГОДА.....	6
4. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ НА 2012 ГОД.....	6
5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2011 ГОД .....	7
6. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ.....	14
7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.....	14
8. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ .....	15
9. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	15

## 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Открытое акционерное общество «Новгородские областные коммунальные электрические сети», сокращенное фирменное наименование: ОАО «Новгородоблэлектро» зарегистрировано Администрацией Великого Новгорода 17.06.1994г. года № 443pp, за основным государственным номером 1025300780262. Свидетельство, серия 53 № 0744102, выданное 08.08.2002 года, подтверждает постановку юридического лица на учет по месту нахождения в Инспекции МНС РФ по г. Великий Новгород, и присвоением обществу идентификационного номера налогоплательщика 5321037717, с кодом причины постановки на учет 532101001. Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество/ частная собственность.

Место нахождения (юридический адрес): 173003, Великий Новгород, ул.Кооперативная, д.8

Основными видами деятельности ОАО «Новгородоблэлектро» в 2011 году являются: деятельность по обеспечению работоспособности электрических сетей, технологическое присоединение, обслуживание сетей уличного освещения, работы по сметам, проектные работы, ремонтно-строительные работы, прочие работы, определённые Уставом и разрешённые законодательством РФ.

Бухгалтерская отчетность ОАО «Новгородоблэлектро» включает показатели деятельности всех филиалов, представительств и иных подразделений (включая выделенные на отдельные балансы).

### Филиалы и представительства Общества

По состоянию на 31.12.2011 г. в состав ОАО «Новгородоблэлектро» входят 5 филиалов:

1. Боровичский филиал.
2. Валдайский филиал
3. Окуловский филиал
4. Старорусский филиал
5. Чудовский филиал

Среднесписочная численность работающих в ОАО «Новгородоблэлектро» за отчетный период 2011 года составила 992 чел, численность по состоянию на 31 декабря 2011 года составила 1008 чел.

### Состав членов исполнительных и контрольных органов ОАО «Новгородоблэлектро»:

Руководитель Общества: ВРИО Генерального директора Прохоров Игорь Евгеньевич

В состав Ревизионной комиссии Общества входят:

1. Демина Анна Александровна
2. Баженова Екатерина Александровна
3. Королева Анна Михайловна

### Перспективы развития Общества:

Обществом разработана Инвестиционная программа на 2012 год.

Реализация инвестиционной программы в 2012 году будет осуществляться по следующим направлениям: реконструкция объектов электросетевого хозяйства; строительство новых объектов электросетевого хозяйства



## 2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета ОАО «Новгородоблэлектро» руководствовалось Федеральным Законом от 21.11.1996 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете» (в редакции последующих изменений и дополнений), «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность ОАО «Новгородоблэлектро» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

При выборе способов ведения бухгалтерского учета ОАО «Новгородоблэлектро» руководствуется принципами полноты, осмотрительности (осторожности), приоритета содержания над формой, непротиворечивости, рациональности, своевременности.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

### 2.1. Основные средства и незавершенное строительство

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

Переоценка основных средств осуществляется в порядке, установленном законодательством. Периодичность проведения переоценки зависит от динамики изменения стоимости объектов основных средств. Общество проводит переоценку основных средств по текущей (восстановительной) стоимости путем прямого пересчета по документально подтвержденным рыночным ценам. На конец 2011 года общество произвело переоценку основных средств.

Начисление амортизации объектов основных средств осуществляется линейным способом по всем группам основных средств исходя из срока полезного использования инвентарных объектов основных средств.

### 2.2. Запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.01 № 44н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н. Счет 16 "Отклонения в стоимости материалов" и счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" в Обществе не применяются. Списание материальных ресурсов в производство производится по средней себестоимости каждой единицы.

### 2.3. Расходы будущих периодов

В соответствии с п.65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, утвержденного Приказом Минфина Российской Федерации от 29.07.1998 г., затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

### 2.4. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н. Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений

может быть в зависимости от характера финансовых вложений, порядка их приобретения и использования единица, серия, партия и т.п. однородная совокупность финансовых вложений. Формировать в аналитическом учете по ценным бумагам следующую информацию: наименование эмитента и название ценной бумаги, номер, серия и т.д., номинальная цена, цена покупки, расходы, связанные с приобретением ценных бумаг, общее количество, дата покупки, дата продажи.

Финансовые вложения подразделяются на две группы: финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость в установленном настоящим положением порядке, и финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Переоценка производится один раз в квартал.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на их приобретение с учетом требований ПБУ 19/02.

#### **2.5. Займы и кредиты**

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/08, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н.

#### **2.6. Оценочные резервы**

Учет резервов ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.98. № 34н, и ПБУ 8/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 28.11.2001 №96н.

#### **2.7. Выручка, прочие доходы**

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

#### **2.8. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы**

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

#### **2.9. Связанные стороны**

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48н.

#### **2.10. Информация по сегментам**

Информация по сегментам не раскрывается в связи с наличием единственного операционного сегмента – производство и реализация тепловой и электрической энергии (мощности) и единственного географического сегмента – Российской Федерации.



### **3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ 2011 ГОДА**

Начиная с 2011 года принято решение формировать в бухгалтерском учете резерв по сомнительным долгам.

В связи с тем, что оценка в денежном выражении последствий изменения учетной политики в отношении формирования резерва по сомнительным долгам по периодам, предшествовавшим отчетному, не может быть произведена с достаточной надежностью, указанные последствия отражаются в бухгалтерской отчетности перспективно (п.15 ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации").

### **4. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ НА 2012 ГОД**

Изменений Учетной политики для целей бухгалтерского учета на 2012 год не предвидится.

## 5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2011 ГОД

### 5.1. Нематериальные активы

ОАО «Новгородоблэлектро» нематериальных активов не имеет.

### 5.2. Основные средства и незавершенное строительство

В течение отчетного периода произошло увеличение показателя строки 1130 «Основные средства» на 1 388 987 тыс.руб. Изменение обусловлено начисленной за отчетный период амортизацией в размере 157 087 тыс.руб. поступлением основных средств в результате приобретения и модернизации на 179 779 тыс. руб. тем, что часть объектов на общую сумму 3 141 тыс. руб. была реализована и списана и тем, что была проведена переоценка на сумму 1 369 436 тыс.руб.

#### 5.2.1. Арендованные основные средства:

Стоимость арендованных основных средств на 31.12.2011 года составляет 8 128,6 тыс. руб., (на 31 декабря 2010 года – 9 267,6 тыс. руб.).

#### 5.2.2. Объекты ОС, полученные в лизинг, учитываемые на балансе лизингодателя

Объектов основных средств, полученных в лизинг, по состоянию на 31.12.2011 года нет.

#### 5.2.3. Полностью самортизированные объекты основных средств

В бухгалтерском учете Общества учитываются полностью самортизированные объекты основных средств, которые продолжают эксплуатироваться. Их общее количество составляет 4 232 объекта.

#### 5.2.4. Незавершенное строительство

тыс. руб.

Активы, отраженные в составе незавершенного строительства	Стоимость на 01.01.2011	Стоимость на 31.12.2011
Приобретение земельных участков		
Капитальное строительство ОС	147 341	93 178
Приобретение отдельных объектов ОС		
Выполнение НИОКР		
Увеличение стоимости ОС		
Монтаж и сборка оборудования		
Объекты капитальных вложений, кроме недвижимости		
Оборудование к установке		
<b>Итого</b>		

За отчетный период показатель уменьшился на 54 163 тыс. руб. за счет строительства объектов основных средств и модернизации.

### 5.3. Прочие внеоборотные активы и долгосрочные финансовые вложения



5.3.1. Состав прочих внеоборотных активов:

Активы, отраженные в составе прочих внеоборотных активов	Стоимость (тыс. руб.)		тыс. руб.
	на 01.01.2011	на 31.12.2011	
	Авансы, выданные на капвложения		
Расходы на НИОКР			
Расходы будущих периодов			
Оборудование к установке	10 261	9 380	
Строительство объектов основных средств	147 341	93 178	
Приобретение объектов основных средств	1 205	1 179	
<b>Итого</b>	<b>158 807</b>	<b>103 737</b>	

5.3.2. Структура финансовых вложений:

Финансовые вложения	Стоимость (тыс. руб.)		тыс. руб.
	на 01.01.2011	на 31.12.2011	
	Паи, доли		
Акции	13 433	13 433	
Займы	2 987	1 717	
	79	64	
<b>Итого</b>	<b>16 499</b>	<b>15 214</b>	

5.4. Запасы

По состоянию на 31.12.2011 года запасы составляют 50 265 тыс. руб.

За отчетный период произошло уменьшение этой статьи баланса на 1 536 тыс. руб. в основном за счет более эффективного использования имеющихся товарно-материальных ценностей.

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не сформированы.

5.5. Дебиторская задолженность

Строка 1230 «Дебиторская задолженность» составляет 252 339 тыс. руб.

Дебиторская задолженность по строке 1230 баланса указывается в оценке «нетто», за вычетом резервов по сомнительным долгам.

За отчетный период произошло увеличение этой статьи баланса на 119 202 тыс. руб. в основном за счет роста дебиторской задолженности покупателей и заказчиков. По лная сумма дебиторской задолженности раскрыта в форме № 5 «Приложение к бухгалтерскому балансу».

Наименование показателя	Сумма задолженности на 01.01.2011	Сумма резерва по сомнительным долгам на 01.01.2011	Сумма задолженности на 01.01.2011 с учетом резерва	тыс. руб.		
				Сумма задолженности на 31.12.2011	Сумма резерва по сомнительным долгам на 31.12.2011	Сумма задолженности на 31.12.2011 с учетом резерва
Общая сумма дебиторской задолженности (ф. №1 стр.1230)	133 137		133 137			
из них:					37 678	252 339
Покупатели и заказчики	102 392		102 392	244 339	37 678	206 661

Авансы выданные	27 811	27 811	28 901	28 901
Расчеты с прочими дебиторами	2 934	2 934	16 777	16 777

### 5.6. Прочие оборотные активы

тыс. руб.

Виды имущества (расходов) включенных в состав прочих оборотных активов	Стоимость (величина)	
	на 01.01.2011	на 31.12.2011
НДС по авансам полученным	5 378	7 019
Недостачи и потери от порчи ценностей		
Прочие оборотные активы	10 860	7 513
<b>Итого:</b>	<b>16 238</b>	<b>14 532</b>

### 5.7. Краткосрочные финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения на начало и конец отчетного периода отсутствуют.

На балансе государственные ценные бумаги, муниципальные ценные бумаги, ценные бумаги иностранных эмитентов не числятся.

### 5.8. Денежные средства

Строка 1250 «Денежные средства» на 31.12.2011 года составляет 82 201 тыс. руб.

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009
Средства в кассе	227	97	49
Средства на расчетных счетах	81 370	22 533	29 733
Средства на валютных счетах			
Средства на специальных счетах в банках	604		
<b>Итого денежные средства</b>	<b>82 201</b>	<b>22 630</b>	<b>29 782</b>
Векселя, подлежащие оплате по предъявлении			
Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до трех месяцев)			
Иные эквиваленты денежных средств [в случае существенности раскрыть по видам]			
<b>Итого денежные эквиваленты</b>			
<b>Итого денежные средства и денежные эквиваленты</b>	<b>82 201</b>	<b>22 630</b>	<b>29 782</b>



### 5.9. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2011 года составляет 210 153 тыс. руб. За отчетный период статья баланса увеличилась на 24 076 тыс. руб. Основную часть в структуре кредиторской задолженности составляет задолженность перед поставщиками и подрядчиками в сумме 89 072 тыс. руб., а также авансы, полученные от покупателей – 46 016 тыс. руб.

Отношения с поставщиками оцениваются Обществом как стабильные и долгосрочные. Просроченной кредиторской задолженности нет.

### 5.10. Займы и кредиты

В 2011 году ОАО «Новгородоблэлектро» не использовало долгосрочные кредиты и займы. Краткосрочные займы и кредиты в составе стр. 1510 отражены с учетом задолженности основного долга и начисленных процентов.

#### Информация о кредитных линиях и средствах овердрафта

	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009
Совокупная величина кредитных линий, открытых в пользу Общества	-	40 859	61 103

#### Обеспечение обязательств выданные

Ниже приведена информация о наличии и величине выданных организацией гарантий, обязательств, и других аналогичных обязательств, принятых на себя организацией.

тыс. руб.

Наименование кредитной организации	Вид залога	Залоговая сумма на 31.12.2010, тыс. руб.	Балансовая стоимость на 31.12.2010, тыс.руб	Залоговая сумма на 31.12.2011, тыс. руб.	Балансовая стоимость на 31.12.2011, тыс.руб	Срок исполнения обязательства
ОАО «Первый республиканский банк»	поручительство	-	-	30 000	30 000	
<b>Итого</b>				<b>30 000</b>	<b>30 000</b>	<b>16.01.12г.</b>

#### Обеспечения обязательств полученные

тыс. руб.

Наименование кредитной организации	Организации, от которых получены поручительства	Сумма поручительств, тыс. руб.	Срок действия поручительства
По состоянию на 01.01.2011			
Всего на 01.01.2011			
По состоянию на 31.12.2011			
Всего на 31.12.2011			

### 5.11. Отложенные налоги

#### 5.11.1. Информация о постоянных налоговых обязательствах/активах и отложенных налогах

- отложенные налоговые активы, признанные в отчетном периоде составили 926 тыс. руб.;
- отложенные налоговые обязательства, признанные в отчетном периоде составили 105 тыс.руб.;

5.11.2. *Информация об изменении применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом*

Изменение ставок по налогу на прибыль в течение отчетного периода не происходило.

5.12. **Капитал Общества**

5.12.1. *Уставный капитал*

На 31 декабря 2011 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из:

	Общее количество, штук	Номинальная стоимость, тыс. руб.	Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества, тыс. руб.
Обыкновенные акции	4 222 770	10	
Привилегированные акции			
<b>Итого</b>	<b>4 222 770</b>	<b>10</b>	

5.12.2. *Резервный капитал*

В соответствии с законодательством и уставом Общества создается резервный фонд в размере 25% от уставного капитала Общества. По состоянию на 31.12.2011 г. величина резервного фонда составила 25% от величины уставного капитала, т.е. резервный фонд сформирован полностью.

5.12.3. *Добавочный капитал*

Добавочный капитал Общества (с учетом переоценки) составляет 3 230 118 тыс. руб., и состоит исключительно из результата переоценки основных средств.

5.13. **Резервы предстоящих расходов**

Сознанные в 2011 году резервы указаны в нижеприведенной таблице.

*Движение резервов предстоящих расходов и платежей*

Наименование группы	Сальдо на 01.01.2011	Поступление	Выбытие	тыс. руб.
				Сальдо на 31.12.2011
Резерв на предстоящую оплату отпусков		143		143
Резерв на вознаграждения по итогам года				
<b>Итого</b>		<b>143</b>		<b>143</b>

5.14. **Выручка и прочие доходы**

5.14.1. *Информация о структуре доходов по обычным видам деятельности*

Динамика в структуре доходов по сравнению с прошлым отчетным периодом представлена в таблице.

Наименование	2010		2011		Изменение, %
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	
	тыс. руб.				



Выручка (стр.010)	1 630 892	100	1 732 504	100	-
в т.ч. от	-	-	-	-	-
Передачи электроэнергии	1 496 280	92	1 631 410	94	2
Технологического присоединению	91 717	6	56 985	3	-3
Прочее	42 895	2	44 109	3	1

5.14.2. *Информация о прочих доходах*

В 2011 году Обществом получены прочие доходы в сумме 123 541 тыс.руб. Динамика существенных статей доходов по сравнению с прошлым отчетным периодом представлена в таблице:

Наименование	2010	2011	Изменение
	тыс. руб.	тыс. руб.	
Имущество, выявленное в ходе инвентаризации	7 237	20 027	12 790
Реализация прочих услуг	28 441	18 404	-10 037
Списание кредиторской задолженности	5 658	296	-5 362
Переоценка ОС		78 042	78 042

5.15. **Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы**

5.15.1. *Информация о структуре расходов по обычным видам деятельности*

Себестоимость (стр. 2120 Ф-2) проданных товаров, продукции, работ, услуг составила 1 363 282 тыс. руб.,

*Структура затрат по элементам*

Элементы затрат	2010		2011		Изменение, %
	Сумма в тыс. руб.	Доля, %	Сумма в тыс. руб.	Доля, %	
Материальные затраты	73 379	5	73 588	5	-
Затраты на оплату труда	209 380	14	247 012	17	3
Отчисления на социальные нужды	52 770	3	80 571	5	2
Амортизация	149 835	10	156 767	11	1
Прочие	1 043 874	68	933 048	62	-8
<b>Итого</b>	<b>1 529 238</b>	<b>100</b>	<b>1 490 986</b>	<b>100</b>	<b>-</b>

5.15.2. *Информация о прочих расходах*

Прочие расходы в 2011 году составили 371 831 тыс. руб. Динамика основных статей расходов по сравнению с прошлым отчетным периодом представлена в таблице

Наименование	2010	2011	Изменение
	тыс. руб.	тыс. руб.	
Услуги банков	963	1 020	57
Резерв по сомнительным долгам		37 755	37 755
Выбытие активов без дохода	4 290	3 288	1 002

Наименование	2010	2011	Изменение
	тыс. руб.	тыс. руб.	
Убытки прошлых лет	2 420	2 836	416
Переоценка ОС		311 420	311 420

*Handwritten signature*

## 6. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ.

На 31.12.2011 г. связанными сторонами Общества являются его аффилированные лица.

Наименование предприятия	Характер отношений
Параскивиди Анастасия Владимировна	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества
Буквин Михаил Сергеевич	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества
Башканков Александр Павлович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества
Мухаметзянов Руслан Альбертович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества
Репин Игорь Николаевич	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества
Прохоров Игорь Евгеньевич	Лицо временно исполняет обязанности единоличного исполнительного органа акционерного общества
Общество с ограниченной ответственностью «Эвилор»	1) Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% голосующих акций акционерного общества; 2) Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество. По предложению данного лица избрано более 50 % состава Наблюдательного Совета акционерного общества. Лицо владеет более 50% голосующих акций акционерного общества
Общество с ограниченной ответственностью «Энергетик»	Акционерное общество имеет право распоряжаться более 20% от общего количества голосов, составляющих Уставный капитал данного лица. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Коробко Вячеслав Юрьевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество

Задолженности, по которой истек срок исковой давности, и другие долги нереальные ко взысканию в отношениях с аффилированными лицами по состоянию на 31.12.2011 года ОАО «Новгородоблэлектро» не имеет.

В течение 2011 года аффилированным лицам было начислено:

- вознаграждение наблюдательному совету (Совету директоров) - 1 119,5т.р.
- вознаграждение единоличному исполнительному органу – 2 111,5т.р.

## 7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Событий после отчетной даты, существенным образом влияющих на отчетность, не выявлено.



## 8. Информация по сегментам

Информация по сегментам не раскрывается, так как основным видом хозяйственной деятельности Общества является передача электрической энергии до потребителей, продажа которой составляет 95% выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг). Общество осуществляет другие виды деятельности, которые не являются существенными и не образуют отдельных отчетных сегментов. Поэтому информация по операционным сегментам отдельно не раскрывается. Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

## 9. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Наступление условных фактов хозяйственной деятельности маловероятно.

Временно исполняющий обязанности генерального директора  О.В.Родькин

Главный бухгалтер



Федоров И.В.





В настоящем документе прошито 446  
(сорок сорок шесть) листа (ов), в  
том числе пронумеровано 3  
листа (ов)

