

**Закрытое акционерное общество
«Аудиторская фирма «Дока+Р»**

E-mail: info@dokar.ru;

121170, г. Москва, Кутузовский проспект, д. 36

тел/факс: (495) 641-02-03

№ 67/аз-267/2012

«31» мая 2012 г.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
по результатам проверки бухгалтерской отчетности
Открытого акционерного общества
«Верхне-Волжская энергетическая компания»**

за 2011 год

*(в соответствии с договором на оказание аудиторских услуг
от 16 июня 2011 г. № 22/2-267/2011)*

Москва – 2012 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресат:

Акционеры Открытого акционерного общества «Верхне-Волжская энергетическая компания», другие лица

Сведения об аудируемом лице:

Наименование:

Открытое акционерное общество «Верхне-Волжская энергетическая компания»

ОГРН: № 1075261009471 от 29.06.2007

Место нахождения:

Юридический адрес: 603137, г. Нижний Новгород, ул. Военных комиссаров, д. 2

Фактический адрес: 603137, г. Нижний Новгород, ул. Военных комиссаров, д. 2

Сведения об аудиторе:

Наименование:

Закрытое акционерное общество «Аудиторская фирма «Дока+Р»

ОГРН: № 1027739513460 от 06.11.2002

Место нахождения:

Юридический адрес: 121170, г. Москва, Кутузовский проспект, д. 36

Фактический адрес: 121170, г. Москва, Кутузовский проспект, д. 36

Является членом СРО НП «Московская аудиторская палата»: ОРНЗ № 10203000322

Профессиональная ответственность ЗАО «Аудиторская фирма «Дока+Р» застрахована в ОАО СК «РОСНО», полис страхования ответственности при осуществлении аудиторской деятельности № Г27-2731711/1/S0-451 от 08 ноября 2011 года.

Нами, ЗАО «Аудиторская фирма «Дока+Р», проведен аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Верхне-Волжская энергетическая компания» за период с 01 января по 31 декабря 2011 года включительно.

Бухгалтерская отчетность Открытого акционерного общества «Верхне-Волжская энергетическая компания» состоит из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года;
- отчета о прибылях и убытках за 2011 год;
- отчета об изменениях капитала за 2011 год;
- отчета о движении денежных средств за 2011 год;
- пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Исполнительный орган Открытого акционерного общества «Верхне-Волжская энергетическая компания» 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 выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации на основе проведенного нами аудита.

Мы провели аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности в Российской Федерации. 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.

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 доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Основание для отказа от выражения мнения

1. Открытым акционерным обществом «Верхне-Волжская энергетическая компания» в рамках заключенных договоров в течение 2011 г. проводились работы по реконструкции и техперевооружению электрических сетей и ТП в г. Кстово Нижегородской области, стоимость которых составила 86 938 тыс. руб.

В связи с противоречивостью представленных первичных учетных документов мы не имели возможности получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении обоснованности списания расходов в размере 86 938 тыс. руб. на финансовый результат.

2. По статье «Основные средства» бухгалтерского баланса на 31.12.2011 отражена стоимость основного средства ПС 110/10 кВ «ГАСТ 2» в размере 360 065 тыс. руб. Подтвердить правомерность принятия к учету указанного объекта в качестве объекта основных средств и его стоимость не представляется возможным в связи с тем, что:

- аудиторской проверке не были представлены первичные учетные документы подтверждающие завершение капитальных вложений (акты форм №№ КС-11 и КС-14, и др.);

- аудиторской проверке не был представлен акт формы № ОС-1 подтверждающий ввод в эксплуатацию объекта;

- стоимость объекта по данным аудиторской проверки была завышена на 18 593 тыс. руб.

3. Открытое акционерное общество «Верхне-Волжская энергетическая компания» в рамках договора купли-продажи приобрело проектную документацию «ПИР на строительство новой ПС 110 кВ «Алмаз» № 0010.0-06 от 2008 г. стоимостью 36 918 066,67 руб., в том числе НДС 5 631 569,49 руб., что подтверждается актом приема-передачи № 1 от 01.12.2011 и приложением № 1 к нему. В бухгалтерском учете данная операция отражена не была.

4. В нарушение требований Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденного приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н, в отчетном периоде Открытое акционерное общество «Верхне-Волжская энергетическая компания» не сформировало оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на ежегодные оплачиваемые отпуска в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Отказ от выражения мнения

Вследствие существенности обстоятельств, указанных в части, содержащей основание для отказа от выражения мнения, у нас отсутствовала возможность получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства, обеспечивающие основание для выражения мнения, и, соответственно, мы не выражаем мнение о достоверности бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Верхне-Волжская энергетическая компания».

приходящейся на эти обособленные подразделения, определяемой как средняя арифметическая величина удельного веса среднесписочной численности работников (расходов на оплату труда) и удельного веса остаточной стоимости амортизируемого имущества этого обособленного подразделения соответственно в среднесписочной численности работников (расходах на оплату труда) и остаточной стоимости амортизируемого имущества, определенной в соответствии с п. 1 ст. 257 НК РФ, в целом по налогоплательщику.

При этом налогоплательщики самостоятельно определяют, какой из показателей должен применяться - среднесписочная численность работников или сумма расходов на оплату труда. Выбранный налогоплательщиком показатель должен быть неизменным в течение налогового периода и закреплён учетной политикой Общества.

Открытое акционерное общество «Верхне-Волжская энергетическая компания» налоги в полной сумме перечисляло в бюджет Нижегородской области.

«31» мая 2012 г.

Генеральный директор
ЗАО «Аудиторская фирма «Дока+Р»



В.С. Карастелин

Руководитель аудиторской проверки
Аттестат аудитора № 013196 от 30.05.96
(бессрочный)

Маслен - Г.В. Масленева



**Закрытое акционерное общество
«Аудиторская фирма «Дока+Р»**

E-mail: info@dokar.ru;

121170, г. Москва, Кутузовский проспект, д. 36

тел/факс: (495) 641-02-03

№ 67/аз-267/2012

«31» мая 2012 г.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
по результатам проверки бухгалтерской отчетности
Открытого акционерного общества
«Верхне-Волжская энергетическая компания»**

за 2011 год

*(в соответствии с договором на оказание аудиторских услуг
от 16 июня 2011 г. № 22/2-267/2011)*

Москва – 2012 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресат:

Акционеры Открытого акционерного общества «Верхне-Волжская энергетическая компания», другие лица

Сведения об аудируемом лице:

Наименование:

Открытое акционерное общество «Верхне-Волжская энергетическая компания»

ОГРН: № 1075261009471 от 29.06.2007

Место нахождения:

Юридический адрес: 603137, г. Нижний Новгород, ул. Военных комиссаров, д. 2

Фактический адрес: 603137, г. Нижний Новгород, ул. Военных комиссаров, д. 2

Сведения об аудиторе:

Наименование:

Закрытое акционерное общество «Аудиторская фирма «Дока+Р»

ОГРН: № 1027739513460 от 06.11.2002

Место нахождения:

Юридический адрес: 121170, г. Москва, Кутузовский проспект, д. 36

Фактический адрес: 121170, г. Москва, Кутузовский проспект, д. 36

Является членом СРО НП «Московская аудиторская палата»: ОРНЗ № 10203000322

Профессиональная ответственность ЗАО «Аудиторская фирма «Дока+Р» застрахована в ОАО СК «РОСНО», полис страхования ответственности при осуществлении аудиторской деятельности № Г27-2731711/1/S0-451 от 08 ноября 2011 года.

Нами, ЗАО «Аудиторская фирма «Дока+Р», проведен аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Верхне-Волжская энергетическая компания» за период с 01 января по 31 декабря 2011 года включительно.

Бухгалтерская отчетность Открытого акционерного общества «Верхне-Волжская энергетическая компания» состоит из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года;
- отчета о прибылях и убытках за 2011 год;
- отчета об изменениях капитала за 2011 год;
- отчета о движении денежных средств за 2011 год;
- пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Исполнительный орган Открытого акционерного общества «Верхне-Волжская энергетическая компания» 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 выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации на основе проведенного нами аудита.

Мы провели аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности в Российской Федерации. 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.

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 доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Основание для отказа от выражения мнения

1. Открытым акционерным обществом «Верхне-Волжская энергетическая компания» в рамках заключенных договоров в течение 2011 г. проводились работы по реконструкции и техперевооружению электрических сетей и ТП в г. Кстово Нижегородской области, стоимость которых составила 86 938 тыс. руб.

В связи с противоречивостью представленных первичных учетных документов мы не имели возможности получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении обоснованности списания расходов в размере 86 938 тыс. руб. на финансовый результат.

2. По статье «Основные средства» бухгалтерского баланса на 31.12.2011 отражена стоимость основного средства ПС 110/10 кВ «ГАСТ 2» в размере 360 065 тыс. руб. Подтвердить правомерность принятия к учету указанного объекта в качестве объекта основных средств и его стоимость не представляется возможным в связи с тем, что:

- аудиторской проверке не были представлены первичные учетные документы подтверждающие завершение капитальных вложений (акты форм №№ КС-11 и КС-14, и др.);

- аудиторской проверке не был представлен акт формы № ОС-1 подтверждающий ввод в эксплуатацию объекта;

- стоимость объекта по данным аудиторской проверки была завышена на 18 593 тыс. руб.

3. Открытое акционерное общество «Верхне-Волжская энергетическая компания» в рамках договора купли-продажи приобрело проектную документацию «ПИР на строительство новой ПС 110 кВ «Алмаз» № 0010.0-06 от 2008 г. стоимостью 36 918 066,67 руб., в том числе НДС 5 631 569,49 руб., что подтверждается актом приема-передачи № 1 от 01.12.2011 и приложением № 1 к нему. В бухгалтерском учете данная операция отражена не была.

4. В нарушение требований Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденного приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н, в отчетном периоде Открытое акционерное общество «Верхне-Волжская энергетическая компания» не сформировало оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на ежегодные оплачиваемые отпуска в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Отказ от выражения мнения

Вследствие существенности обстоятельств, указанных в части, содержащей основание для отказа от выражения мнения, у нас отсутствовала возможность получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства, обеспечивающие основание для выражения мнения, и, соответственно, мы не выражаем мнение о достоверности бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Верхне-Волжская энергетическая компания».

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание, что из представленных аудиторской проверке первичных документов прослеживается наличие у Открытого акционерного общества «Верхне-Волжская энергетическая компания» обособленного подразделения по адресу: 117209, Москва, Севастопольский проспект, дом 28, корпус 1 (договоры субаренды нежилого помещения с ООО «ИТЕРА Электра», командировочные расходы и др.).

Согласно ст. 11 НК РФ обособленное подразделение организации - любое территориально обособленное от нее подразделение, по месту нахождения которого оборудованы стационарные рабочие места. Признание обособленного подразделения организации таковым производится независимо от того, отражено или не отражено его создание в учредительных или иных организационно-распорядительных документах организации, и от полномочий, которыми наделяется указанное подразделение. При этом рабочее место считается стационарным, если оно создается на срок более одного месяца.

На основании пп. 3 п. 2 ст. 23 НК РФ Открытое акционерное общество «Верхне-Волжская энергетическая компания» обязано сообщать в налоговый орган по месту нахождения организации обо всех обособленных подразделениях, созданных на территории Российской Федерации (за исключением филиалов и представительств), и изменениях в ранее сообщенные в налоговый орган сведения о таких обособленных подразделениях:

- в течение одного месяца со дня создания обособленного подразделения российской организации;
- в течение трех дней со дня изменения соответствующего сведения об обособленном подразделении российской организации.

В соответствии с п. 1 ст. 83 Открытое акционерное общество «Верхне-Волжская энергетическая компания» подлежит постановке на учет в налоговых органах по месту его обособленных подразделений.

В нарушение указанного порядка, Открытым акционерным обществом «Верхне-Волжская энергетическая компания» не зарегистрировано обособленное подразделение по месту его нахождения.

Статьей 116 НК РФ установлено следующее:

1. Нарушение налогоплательщиком установленного НК РФ срока подачи заявления о постановке на учет в налоговом органе по основаниям, предусмотренным НК РФ, влечет взыскание штрафа в размере 10 тыс. руб.

2. Ведение деятельности организацией или индивидуальным предпринимателем без постановки на учет в налоговом органе по основаниям, НК РФ, влечет взыскание штрафа в размере 10 процентов от доходов, полученных в течение указанного времени в результате такой деятельности, но не менее 40 тыс. руб.

При наличии обособленного подразделения у Открытого акционерного общества «Верхне-Волжская энергетическая компания» возникают следующие налоговые обязательства:

- согласно п. 7 ст. 226 НК РФ налоговые агенты – российские организации, имеющие обособленные подразделения, обязаны перечислять исчисленные и удержанные суммы налога на доходы с физических лиц в бюджет как по месту своего нахождения, так и по месту нахождения каждого своего обособленного подразделения;

- согласно п. 2 ст. 288 НК РФ уплата авансовых платежей, а также сумм налога, подлежащих зачислению в доходную часть бюджетов субъектов Российской Федерации и бюджетов муниципальных образований, производится налогоплательщиками - российскими организациями по месту нахождения организации, а также по месту нахождения каждого из ее обособленных подразделений исходя из доли прибыли,

приходящейся на эти обособленные подразделения, определяемой как средняя арифметическая величина удельного веса среднесписочной численности работников (расходов на оплату труда) и удельного веса остаточной стоимости амортизируемого имущества этого обособленного подразделения соответственно в среднесписочной численности работников (расходах на оплату труда) и остаточной стоимости амортизируемого имущества, определенной в соответствии с п. 1 ст. 257 НК РФ, в целом по налогоплательщику.

При этом налогоплательщики самостоятельно определяют, какой из показателей должен применяться - среднесписочная численность работников или сумма расходов на оплату труда. Выбранный налогоплательщиком показатель должен быть неизменным в течение налогового периода и закреплён учетной политикой Общества.

Открытое акционерное общество «Верхне-Волжская энергетическая компания» налоги в полной сумме перечисляло в бюджет Нижегородской области.

«31» мая 2012 г.

Генеральный директор
ЗАО «Аудиторская фирма «Дока+Р»



В.С. Карастелин

Руководитель аудиторской проверки
Аттестат аудитора № 013196 от 30.05.96
(бессрочный)

 Г.В. Масленева



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

Организация ОАО "Верхне-Волжская энергетическая компания"	по ОКПО	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	0710001		
Вид экономической деятельности Услуги по передаче электрической энергии(мощности)	по ОКВЭД	31	12	2011
Организационно-правовая форма форма собственности	по ОКФС / ОКФП	81297683		
Открытое Акционерное Общество	по ОКЕИ	5261056945\526101001		
Единица измерения: тыс руб		40.10.2		
Местонахождение (адрес) 603137, Нижегородская обл, Нижний Новгород г, Военных Комиссаров ул, д. 2		47	42	
		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	-	-	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Основные средства	1130	667226	540351	42622
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11301	362861	1559	1840
	Оборудование к установке	11302	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11303	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11304	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11305	304365	538792	40781
	Приобретение объектов основных средств	11306	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
	Финансовые вложения	1150	-	-	-
	в том числе:				
		11501	6490	1490	-
	Отложенные налоговые активы	1160	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1170	-	-	-
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11701	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11702	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	673716	541841	42622
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	3322	64	33

23.03.12

	в том числе:				
	Материалы	12101	3322	64	33
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	-	-	-
	Готовая продукция	12105	-	-	-
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12107	-	-	-
	Основное производство	12108	-	-	-
	Полуфабрикаты собственного производства	12109	-	-	-
	Вспомогательные производства	12110	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12111	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	112838	92429	8612
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	109091	89355	7346
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	3747	3074	1266
	Дебиторская задолженность	1230	107479	84958	486693
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	15250	57856	352568
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	47179	22783	131603
	Расчеты по налогам и сборам	12303	30761	3796	2372
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	11	119	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	99	74	127
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	-	-	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	14179	330	23
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			-
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-
	Предоставленные займы	12403	-	-	-
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
	Депозитные счета	12406	-	-	-
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	47659	172293	180438
	в том числе:				
	Касса организации	12501	-	-	-
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Расчетные счета	12504	47659	172293	180438
	Валютные счета	12505	-	-	-
	Аккредитивы	12506	-	-	-
	Чековые книжки	12507	-	-	-
	Прочие специальные счета	12508	-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)	12509	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12510	-	-	-
	Переводы в пути	12511	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	79	18369	4808

23.03.12

8.

	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по авансам и переплатам	12604	11	-	-
	Расходы будущих периодов	12605	69	18368	4808
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12606	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов	12607	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	271377	368112	680583
	БАЛАНС	1600	945093	909953	723205





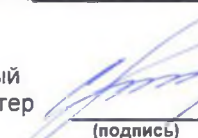
 23.03.12

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	100	100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	5	-	-
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	5	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	660148	638735	511663
	Итого по разделу III	1300	660253	638835	511763
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	150000	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	150000	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	3578	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	153578	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	42082	168046	151578
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	-	150000	150000
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	18046	1578
	Проценты по долгосрочным займам	15106	42082	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	37627	63794	59865
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	36865	62088	3236
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	69	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	680	352	56613
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	-	-	10
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	1350	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	13	4	5
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	-	-	-
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
в том числе:				
Целевое финансирование	15301	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые года	15304	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	-	-	-
Прочие обязательства	1550	51553	39278	-
Итого по разделу V	1500	131262	271118	211443
БАЛАНС	1700	945093	909953	723205

Руководитель 

Алексеев Дмитрий
Олегович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер 

Свешникова Ольга
Николаевна
(расшифровка подписи)

23 Марта 2012 г.



  
23.03.12

11.

Отчет о прибылях и убытках
за период с 1 Января по 31 Декабря 2011 г.

Организация ОАО "Верхне-Волжская энергетическая компания"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Услуги по передаче электрической энергии(мощности)

Организационно-правовая форма

форма собственности

Открытое Акционерное Общество

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2011
81297683		
5261056945\526101001		
40.10.2		
47	42	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011 г.	За Январь - Декабрь 2010 г.
	Выручка	2110	360480	231601
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	360480	231601
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
	Себестоимость продаж	2120	(202494)	(5079)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(202494)	(5079)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	157986	226522
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	157986	226522
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22101	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22102	-	-
	Управленческие расходы	2220	(74161)	(54408)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	(74161)	(54408)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	83825	172114
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	83825	172114
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе:			
	Долевое участие в иностранных организациях	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	-	-
	Проценты к получению	2320	206	36
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	206	36
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	(22574)	(7212)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	(22574)	(7212)
	Прочие доходы	2340	1210	1104
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	-
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	-	-
	Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	23404	-	-

12.

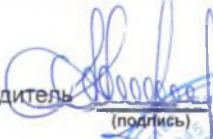
Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23405	-	-
Доходы по активам, переданным в пользование	23406	-	-
Доходы в виде восстановления резервов	23407	-	-
Прочие операционные доходы	23408	-	-
Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	-	-
Прибыль прошлых лет	23410	1200	1104
Возмещение убытков к получению	23411	-	-
Курсовые разницы	23412	-	-
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	-	-
Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23414	-	-
Прочие внереализационные доходы	23415	10	-
Прочие расходы	2350	(27767)	(1012)
в том числе:			
Расходы, связанные с участием в российских организациях	23501	-	-
Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23502	-	-
Расходы, связанные с реализацией основных средств	23503	-	-
Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	-
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	-	-
Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23506	-	-
Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23507	-	-
Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23508	-	-
Отчисление в оценочные резервы	23509	-	-
Расходы на услуги банков	23510	(178)	(133)
Прочие операционные расходы	23511	-	-
Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	-	-
Убыток прошлых лет	23513	(1487)	(232)
Курсовые разницы	23514	-	-
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	-	-
Прочие внереализационные расходы	23516	(26102)	(647)
Прочие косвенные расходы	23517	-	-
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	34900	165030
в том числе:			
по деятельности с основной системой налогообложения	23001	34900	165030
по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
Текущий налог на прибыль	2410	(9644)	(33407)
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(6022)	(401)
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(3358)	-
Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
Прочее	2460	(460)	-
в том числе:			
налог на прибыль прошлого отчетного периода 2010 год	24601	(240)	-
Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	(20)	(4551)
Чистая прибыль (убыток)	2400	21418	127072



23.03.12

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011 г.	За Январь - Декабрь 2010 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	21418	127072
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

**Алексеев Дмитрий
Олегович**

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер



(подпись)

**Свешникова Ольга
Николаевна**

(расшифровка подписи)

23 Марта 2012 г.




**Отчет об изменениях капитала
за 2011 г.**

Организация ОАО "Верхне-Волжская энергетическая компания"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Услуги по передаче электрической энергии(мощности)
 Организационно-правовая форма форма собственности
Открытое Акционерное Общество
 Единица измерения тыс руб

К О Д ы		
0710003		
2011	12	31
81297683		
52610569451526101001		
40.10.2		
47		42
384		

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

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	100	-	-	-	511663	511763
За 2010 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	127072	127072
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	127072	127072
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	-	-	-	-	-	-





Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2010 г. За 2011 г.	3200	100	-	-	-	638735	638835
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	21418	21418
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	21418	21418
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(5)	-
в том числе:							
Создание резервного капитала	3321	X	X	X	X	(5)	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	5	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2011 г.	3300	100	-	-	5	660148	660253





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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2009 г.	Изменения капитала за 2010 г.		На 31 Декабря 2010 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-





26.03.12

3. Чистые активы

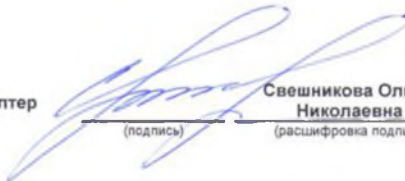
Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
Чистые активы	3600	660253	638835	511763

Руководитель



Алексеев Дмитрий Олегович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



Свешникова Ольга Николаевна
(расшифровка подписи)

26 Марта 2012 г.




**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2011 г.**

Организация <u>ОАО "Верхне-Волжская энергетическая компания"</u>	по ОКПО	КОДЫ		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	0710004		
Вид экономической деятельности <u>Услуги по передаче электрической энергии(мощности)</u>	по ОКВЭД	2011	12	31
Организационно - правовая форма _____ форма собственности _____	по ОКОПФ /ОКФС	81297683		
<u>Открытое Акционерное Общество</u>	по ОКЕИ	5261056945/526101001		
Единица измерения <u>тыс. руб.</u>		40.10.2		
		47	42	
		384		

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2011 г. 1	За Январь - Декабрь 2010 г. 2
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	339874	323822
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	339864	323822
прочие поступления	4119	10	21537
Платежи - всего	4120	(459508)	(331967)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(343565)	(216979)
в связи с оплатой труда работников	4122	(45851)	(31709)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(7496)
налога на прибыль	4124	(22743)	(32290)
прочие платежи	4129	(47349)	(43493)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(119634)	(8145)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	5000	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	5000	-
Платежи - всего	4220	(10000)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(10000)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(5000)	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(124634)	(8145)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	172293	180438
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	(47659)	172293
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель Алексеев Дмитрий Олегович
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Свешникова Ольга Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 Марта 2012 г.

- Примечания
1. Указывается отчетный период.
 2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО
ОБЩЕСТВА «ВЕРХНЕ-ВОЛЖСКАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ»
(ОБЩЕСТВО)

ЗА 2011 ГОД

1.Сведения об организации

Открытое акционерное общество «Верхне- Волжская энергетическая компания
зарегистрировано 29 июня 2007 за ОГРН 1075261009471.

Юридический адрес Общества : 603137, Нижегородская область, г.Нижний
Новгород, ул.Военных Комиссаров , дом 2.

Организационно-правовая форма Общества –Открытое Акционерное Общество.
Основной вид деятельности Общества –Услуги по передаче электрической
энергии (мощности), Код ОКВЭД 40.10.2

Среднегодовая численность работающих 18 человек.

Генеральный директор –Алексеев Дмитрий Олегович,

Главный бухгалтер –Свешникова Ольга Николаевна.

Исполнительный орган общества – Генеральный директор.

Контролирующий орган финансово-хозяйственной деятельности ревизор
Семенов Владимир Геннадиевич.

Уставный капитал Общества в соответствии с учредительными документами
составляет 100 000 рублей. На отчетную дату уставный капитал оплачен
полностью.

Обществом произведена эмиссия акций в кол-ве 100 000 штук. Номинальная
стоимость одной акции 1 (один) рубль.

Акционерами общества на отчетную дату являются:

-ГУП «ГП НПЭК» (кол-во акций 25 001 шт)

- ООО «ИТЕРА Электра (кол-во акций 50 999 шт)

- ООО «Полимер –сервис» (кол-во 24 000 шт)

- Открытое акционерное общество «Верхне-Волжская энергетическая компания»
создано в целях реализации проекта по развитию топливно-энергетического
комплекса Нижегородской области. Основой для развития энергетического
бизнеса в Нижегородской области является программа Правительства
Нижегородской области «Стратегия развития Нижегородской области до 2020
года», где предусмотрено, как одним из ключевых направлений деятельности
Правительства, развитие энергетической инфраструктуры. Эту работу поручено
осуществлять Министерству топливно-энергетического комплекса
Нижегородской области.
- Основным видом деятельности компании в отчетном году было предоставление
услуг по передаче электрической энергии потребителям Нижегородской области.
Для обеспечения указанного вида деятельности Обществом взяты в аренду у ГП
НО «НПЭК» электрические сети.
- Так же Обществом был заключен договор аренды электросетевого оборудования
ПС 110/6 кВ ГПП «Новая» в г.Павлово Нижегородской области, и договор
аренды электросетевого хозяйства г.Кстово.



- Конечной целью проекта является полная самокупаемость энергетических объектов на территории Нижегородской области и возврат инвестиций вложенных в развитие энергетических составляющих.

ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

Выручка от реализации по обычным видам деятельности в отчетном году составила 360 479 537,75 руб.(стр.010 ф.№2), прибыль до налогообложения составила 34 900 167,32 руб., чистая прибыль отчетного года 21 417 531,24 руб.

Расходы Общества составили :

- Прямые затраты на производство –202 494 025,23руб. в том числе :
Затраты по аренде электросетевого оборудования - 21 061 409,44 ,
а именно:
муниципального имущества г.Кстово - 7 018 541,68 руб.
электросетевого оборудования ГП «Новая» - 12 711 864,36руб.
электросетевого оборудования ПС ГАСТ 110/6 кВ –1 331 003,40руб.

- Затраты на техобслуживание электросетевого оборудования 83 764 649,37 руб.
в том числе
-г.Кстово - 81 305 203,92 руб.
- ПС 110/6 кВ ГАСТ-2 – 934 021,77 руб.
- ГП «Новая» - 1525423,68 руб.
- Затраты на покупку электроэнергии на компенсацию потерь в электрических сетях составили 10 160 274,62 руб.

- Общехозяйственные расходы –74 161 206,57 тыс.руб., в том числе :
- Расходы на оплату труда 40 284 610 ,97 руб.,
- начисления с ФОТ –4 001 146,00 руб.,
- взносы в ФСС НС и ПЗ – 176 096,00 руб.
- услуги аренды помещений – 13 028 647,14 руб.

- Услуги производственного характера – 10 677 966,10 руб., в том числе:
- расходы по разработке проекта по переводу потребителей (Дог.№ 147/2010 от 02.12.10 с УК «ЭнТерра») – 4 322 033,90 руб.
- расходы по разработке инвестпрограммы на 2012 год. (Дог.№ 23ЭСК/22010/1 от 31.03.10 г. с ЗАО «Энергосервисная компания) – 6 355 932,20 руб.
- прочее - 16 670 706,46 руб.

- Общество оказывает услуги по передаче электрической энергии по установленному тарифу , при формировании которого учтена инвестиционная составляющая. Т.о. чистая прибыль может быть направлена только на реализацию проектов в рамках инвестиционной программы общества.

- Задолженность по заработной плате, по перечислениям в бюджет и во внебюджетные фонды отсутствует.

СВЕДЕНИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ



Учетная политика для целей бухгалтерского учета сформирована с учетом положений ПБУ 1/98 «Учетная политика организации», утвержденным Приказом Минфина России от 09.12.1998 № 60н., а так же с учетом положений вступающего в силу в 2009 ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина России от 06.10.08 и Федеральным законом № 129 от 21.11.1996 «О бухгалтерском учете» и направлена на полное и достоверное отражение фактов хозяйственной деятельности общества с учетом производственных особенностей.

Учетная политика для целей налогообложения основывается на выбранных Обществом совокупности допускаемых НК РФ способов (методов) определения доходов и расходов, их признания, оценки и распределения, а так же учета, необходимых для целей налогообложения показателей финансово-хозяйственной деятельности с учетом изменений в главы 21,23,24,25 и 26 части второй налогового кодекса РФ, внесенных Федеральным законом от 22.07.08 № 158-ФЗ.

СВЕДЕНИЯ ОБ ОТЧЕТНОСТИ

По итогам отчетного периода была представлена бухгалтерская и налоговая отчетность в полном объеме. При формировании отчетности допущен факт несопоставимости данных бухгалтерской отчетности, а именно:

- в форме № 4 «Отчет о движении денежных средств» несопоставимы, в связи с тем, что указанная форма заполнена в соответствии с требованиями «Положение по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств», ПБУ 23/2011, утвержденного приказом Минфина РФ от 02.02.2011 № 63н.

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

В отчетном периоде у Общества не было операций, обязанность по раскрытию которых устанавливается различными положениями по бухгалтерскому учету.

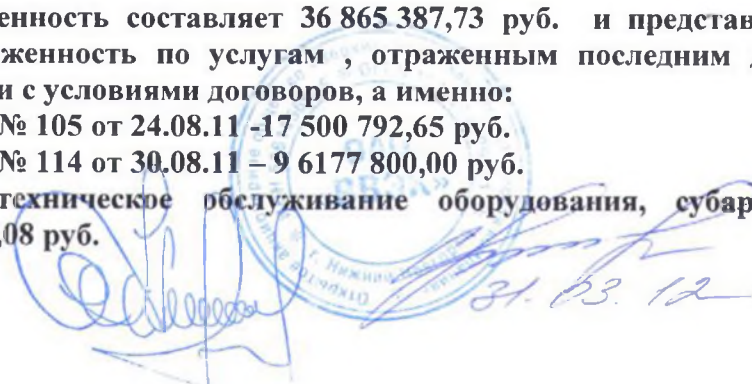
А именно: все расчеты производились денежными средствами, иные формы расчетов (неденежные) в договорах не предусматривались.

Объектов недвижимого и движимого имущества в отчетном периоде не приобреталось.

Окончено строительство ПС ГАСТ 110/10 кВ, получено разрешение на ввод в эксплуатацию, объект учтен на счете 01.1 «ОС в организации» по балансовой стоимости 361 724 976,50 руб.

В рамках инвестиционной программы общество произвело вложений во внеоборотные активы на сумму 139 621 091,40 тыс.руб., а именно: ведется строительство распределительных сетей для подстанции ПС ГАСТ 110/10 кВ, после ввода их в эксплуатацию передача электроэнергии потребителям будет осуществляться ПС ГАСТ 110/10 кВ.

- На отчетную дату задолженность по договору займа составляет 150 000 000,00 руб., сумма начисленных процентов составила 42 082 191,73 руб., договор пролонгирован до 31 декабря 2012 г.
- Кредиторская задолженность составляет 36 865 387,73 руб. и представляет собой текущую задолженность по услугам, отраженным последним днем декабря в соответствии с условиями договоров, а именно:
ЗАО «ССМУ-51» Дог.№ 105 от 24.08.11 - 17 500 792,65 руб.
ЗАО «ССМУ-51» Дог.№ 114 от 30.08.11 - 9 6177 800,00 руб.
Прочие (аренда и техническое обслуживание оборудования, субаренда помещений) - 9 746 795,08 руб.



- Финансовых вложений в паи, акции, ценные бумаги и иные Общество не производило.
- Дебиторская задолженность, отраженная по строке 1230 Формы №1 «Бухгалтерского баланса» - 107 479 000,00руб. состоит из :
 - Стр. 12301 - 15 249 663,14 тыс.руб. – авансы выданные,
 - Стр. 12302 - 47 178 839,55 тыс. руб., - задолженность заказчика ОАО «МРСК Центра и Приволжья» за последний месяц отчетного года в соответствии с условиями договора.
 - Стр. 12303 - 30 761 000,00 руб., из них : 14 098 713,12 руб. - переплата по налогу на прибыль, возникшая из-за авансовых платежей , исчисленных по предыдущему периоду и 16 662 673,37 руб. - сальдо по НДС, предъявленного к возмещению из бюджета.
 - На забалансовом счете 001 «Арендованные ОС» отражена стоимость арендованных ОС – 37 824 479 ,09 руб.
 - Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности нет.
- В декабре 2011 года было произведено несанкционированное списание денежных средств с расчетного счета компании в АМБ банке. Указанная сумма в размере 13 871 962,00 руб. отражена на счете 76.2 «Расчеты по претензиям».

СВЕДЕНИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Между ОАО «ВВЭК» И ООО «ИТЕРА Электра», являющимися связанными сторонами заключен договор субаренды офисных помещений (расходы по арендной плате составляет за 2011 г 8 800 000,00 тыс. руб.) и аренды транспортного средства (расходы по арендной плате за 2010 год составляет 2 303 200,00 тыс. руб.). Форма расчетов – перечисление денежных средств на расчетный счет арендодателя, на конец отчетного периода отражена задолженность по указанным договорам в размере ежемесячной арендной платы.

Произошла перемена лиц в обязательствах : стороной по договору займа № 10-283/09 от 08.12.09, заключенному между ОАО «ВВЭК» и ООО «НГК «ИТЕРА» на основании договора об уступке требования № 10-263/11 от 29.11.11 является компания ITERA Group Ltd.

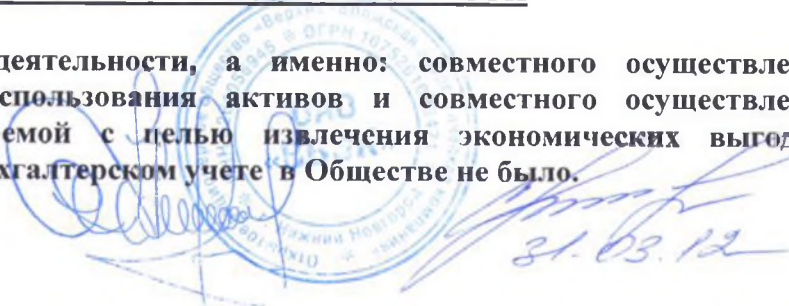
Вознаграждений основному управленческому персоналу не выплачивалось.

СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ И УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Событий после отчетной даты, а также условных фактов хозяйственной деятельности, в отчетном периоде в отчетном периоде Общества не было.

СВЕДЕНИЯ О СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Участия в совместной деятельности, а именно: совместного осуществления операций, совместного использования активов и совместного осуществления деятельности, осуществляемой с целью извлечения экономических выгод и требующих отражения в бухгалтерском учете в Обществе не было.



ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Оценочные обязательства, связанные с возникновением у работников права на ежегодные оплачиваемые отпуска по законодательству РФ, Обществом не создавались.

Резервы по сомнительным долгам обществом не создавались, в связи с отсутствием сомнительной дебиторской задолженности.

ИНФОРМАЦИЯ О ПРИМЕНЕНИИ ПБУ 18/02 «УЧЕТ РАСЧЕТОВ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ»

В отчетном периоде Общество применяло ПБУ 18/02, утвержденное Приказом Минфина России от 19 ноября 2002 года №114н. По итогам отчетного года Обществом получена бухгалтерская прибыль до налогообложения в размере 34 900 135 тыс.руб.

Условный расход составил 6 980 033,46 руб.

Превышение фактических расходов, учитываемых при формировании бухгалтерской прибыли, над расходами, принимаемыми для целей налогообложения, по которым законодательством предусмотрены ограничения, привело к образованию постоянных разниц, в результате чего в Отчете о прибылях и убытках по строке 200 справочно показано постоянное налоговое обязательство в размере 6 021 510,41руб.

Временные разницы, формирующие отложенные налоговые обязательства в отчетном периоде составили 3 357 600,00 руб, что составляет 20% от суммы 16 788 000,00 руб (проценты по договору займа, учтенные на сч. 08 и не учитываемые в целях налогообложения).

Текущий налог на прибыль составил 13 241 543,87 руб.,

Расходы из чистой прибыли – 31 107 552,03 руб.

Прибыль, подлежащая распределению на отчетную дату составила 660 147 519,54 руб.

ИТОГИ И ПЕРСПЕКТИВЫ

В 2011 году ОАО «ВВЭК» продолжала работы по дальнейшему развитию электросетевого бизнеса в Нижегородской области в соответствии с Программой Правительства Нижегородской области.

В 4 квартале было закончено строительство и получено разрешение на эксплуатацию ПС 110/10 Кв ГАСТ-2. Разработан проект по переводу потребителей на обслуживание по сетям 10 кВ.

Начаты работы по монтажу необходимого для присоединения потребителей оборудования, а также строительству распределительных сетей, срок окончания этих работ июль 2012 года. Освоено 109 347 183,60 руб.

Проведена модернизация электросетевого оборудования подстанций г.Кстово. Освоено- 86 938 020,79 руб.

Кроме того, компания обеспечила в 2011 году бесперебойную передачу электроэнергии на арендованном оборудовании ПС ГАСТ 110/6 Кв, ПС «Новая» в г.Павлово, комплекса подстанций г.Кстово Нижегородской области. Объем выручки за услуги по передаче электроэнергии составил 360 479 537,75 руб.

На 2012 год объем планируемой выручки составит 462 658 610 руб.



31.03.12

В 2012 году планируется дальнейшее укрупнение электросетевого бизнеса, а именно приобретение некоторых объектов электросетевого хозяйства Нижегородской области в собственность, а так же строительство собственных объектов за счет инвестиционной составляющей в тарифе и привлечения заемных средств.

Генеральный директор

Д.О.Алексеев

Главный бухгалтер

О.Н.Свешникова

