Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2011 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2011
Организация **Открытое акционерное общество "Липецкая городская энергетическая компания"**	по ОКПО	71766450		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4825066916/482250001		
Вид экономической деятельности **Производство пара и горячей воды котельными**	по ОКВЭД	40.30.14		
Организационно-правовая форма/форма собственности **Открытое акционерное общество/Совместная муниципальная и иностранная собственность**	по ОКОПФ/ОКФС	47	33	
Единица измерения: **тыс. руб.**	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес) **Россия, 398001, г. Липецк, пл. Петра Великого, д. 4-а**

Поясне-ния	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	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Основные средства, в т.ч.	1130	2 145 652	1 513 043	1 178 420
	основные средства	11302	1 314 003	1 010 681	934 082
	незавершенное строительство	11303	831 649	502 362	244 338
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
	Финансовые вложения	1150	450	450	450
	Отложенные налоговые активы	1160	238	225	12
	Итого по разделу I	**1100**	**2 146 340**	**1 513 718**	**1 178 882**
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	77 774	75 463	72 611
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3 476	3 982	4 854
	Дебиторская задолженность	1230	1 425 505	1 011 212	685 353
	Финансовые вложения	1240	30 000	30 000	25 000
	Денежные средства	1250	49 162	36 048	35 282
	Прочие оборотные активы	1260	14 697	16 318	17 962
	Итого по разделу II	**1200**	**1 600 614**	**1 173 023**	**841 062**
	БАЛАНС	**1600**	**3 746 954**	**2 686 741**	**2 019 944**

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	1 219 286	1 219 286	1 219 286
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	44 578	44 578	44 578
	Резервный капитал	1360	60 964	43 244	34 834
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	581 369	277 833	28 457
	Итого по разделу III	**1300**	**1 906 197**	**1 584 941**	**1 327 155**
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	739 708	273 493	55 680
	Отложенные налоговые обязательства	1420	34 224	15 835	8 191
	Резервы под условные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	**1400**	**773 932**	**289 328**	**63 871**
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	112 620	130 568	100 480
	Кредиторская задолженность	1520	940 316	668 050	528 438
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов	1540	13 889	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	13 854	-
	Итого по разделу V	**1500**	**1 066 825**	**812 472**	**628 918**
	БАЛАНС	**1700**	**3 746 954**	**2 686 741**	**2 019 944**

Генеральный директор _____ **Парий Александр Витальевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

" 27 " марта 20 12 г.

Главный бухгалтер _____ **Думенко Елена Анатольевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

Отчет о прибылях и убытках
за период с 1 января по 31 декабря 2011 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2011
Организация **Открытое акционерное общество "Липецкая городская энергетическая компания"**	по ОКПО	71766450		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4825066916/482250001		
Вид экономической деятельности **Производство пара и горячей воды котельными**	по ОКВЭД	40.30.14		
Организационно-правовая форма/форма собственности **Открытое акционерное общество/Совместная муниципальная и иностранная собственность**	по ОКОПФ/ОКФС	47	33	
Единица измерения: **тыс. руб.**	по ОКЕИ	384		

Поясне-ния	Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
	Выручка	2110	5 337 859	4 554 092
	Себестоимость продаж	2120	(4 809 732)	(4 138 785)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	528 127	415 307
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	**528 127**	**415 307**
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 086	3 397
	Проценты к уплате	2330	(45 907)	(18 069)
	Прочие доходы	2340	19 179	53 238
	Прочие расходы	2350	(87 206)	(112 187)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	**416 279**	**341 686**
	Текущий налог на прибыль	2410	(79 676)	(78 725)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(14 796)	(17 819)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(18 389)	(7 644)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	13	213
	Прочее	2460	3 029	2 256
	Чистая прибыль (убыток)	2400	**321 256**	**257 786**

Поясне-ния	Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
	СПРАВОЧНО Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	321 256	257 786
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный директор _____ **Парий Александр Витальевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

" 21 " марта 20 12 г.

Главный бухгалтер _____ **Думенко Елена Анатольевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Отчет об изменениях капитала
за 20 11 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2011
Организация **Открытое акционерное общество "Липецкая городская энергетическая компания"**	по ОКПО	71766450		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4825066916		
Вид экономической деятельности **Производство пара и горячей воды котельными**	по ОКВЭД	40.30.14		
Организационно-правовая форма/форма собственности **Открытое акционерное общество** / **Совместная муниципальная и иностранная собственность**	по ОКОПФ/ОКФС	47	33	
Единица измерения: **тыс. руб.**	по ОКЕИ	384		

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 09 г.[1]	3100	1 219 286	( )	44 578	34 834	28 457	1 327 155
За 20 10 г.[2]							
Увеличение капитала - всего:	3210						
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x	257 786	257 786
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						

Форма 0710023 с. 2

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	8 410	(8 410)	x
Величина капитала на 31 декабря 10 г.[2]	3200	1 219 286	( )	44 578	43 244	277 833	1 584 941
За 20 11 г.[3]							
Увеличение капитала - всего:	3310						
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	321 256	321 256
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	( )		( )	( )	( )	(
в том числе: убыток	3321	x	x	x	x	( )	(
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	17 720	(17720)	x
Величина капитала на 31 декабря 11 г.[3]	3300	1 219 286	( )	44 578	60 964	581 369	1 906 197

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 09 г.[1]	Изменения капитала за 20 10 г.[2]		На 31 декабря 20 10 г.[2]
			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				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям) 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 20 11 г.	На 31 декабря 20 10г.	На 31 декабря 20 09 г.[1]
Чистые активы	3600	1 906 197	1 584 941	1 327 155

Руководитель

Парий Александр Витальевич		Думенко Елена Анатольевна	
(подпись)	(расшифровка подписи)	(подпись)	(расшифровка подписи)

" 21 " марта 20 12 г.

Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 20 11 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2011
Организация **ОАО "Липецкая городская энергетическая компания"**	по ОКПО	71766450		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4825066916		
Вид экономической деятельности **Производство пара и горячей воды котельными**	по ОКВЭД	40.30.14		
Организационно-правовая форма/форма собственности **Открытое акционерное общество**				
Совместная муниципальная и иностранная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	47	33	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За год 20 11 г.[1]	За год 20 10 г.[2]
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	5 881 468	5 107 798
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	5 868 150	5 083 537
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 824	
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	11 494	24 261
Платежи - всего	4120	(5 590 186)	(4 804 568)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(4 437 426)	(3 800 603)
в связи с оплатой труда работников	4122	(504 823)	(478 861)
процентов по долговым обязательствам	4123	(43 059)	(20 077)
налога на прибыль организаций	4124	(362 181)	(338 654)
прочие платежи	4129	(242 697)	(166 373)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	**4100**	291 282	303 230
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	2 156	8 562
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	70	5 165
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	2 086	3 397
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(725 742)	(555 993)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(725 742)	(550 993)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	( )	( )

в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	( )	(5 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( )	( )
прочие платежи	4229	( )	( )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	**4200**	(723 586)	(547431)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 819 026	1 258 081
в том числе: получение кредитов и займов	4311	1 819 026	1 258 081
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319		
Платежи - всего	4320	(1 373 608)	(1 013 114)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	( )	( )
на уплату 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	(1 373 608)	(1 011 540)
прочие платежи	4329	( )	(1 574)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	**4300**	445 418	244 967
Сальдо денежных потоков за отчетный период	**4400**	**13 114**	**766**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	**4450**	**36 048**	**35 282**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	**4500**	**49 162**	**36 048**
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	**4490**		

Руководитель _____ **Парий Александр Витальевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ **Думенко Елена Анатольевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

"21" марта 20 11 г.

Примечания

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

Отчет о целевом использовании полученных средств
за январь-декабрь 20 11 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710006		
	Дата (год, месяц, число)	31	12	2011
Организация **Открытое акционерное общество "Липецкая городская энергетическая компания"**	по ОКПО	71766450		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4825066916		
Вид экономической деятельности **Производство пара и горячей воды котельными**	по ОКВЭД	40.30.14		
Организационно-правовая форма/форма собственности **Открытое акционерное общество**				
Совместная муниципальная и иностранная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	47	33	
Единица измерения: **тыс. руб.**	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За 12 мес. 20 11 г.[1]	За 12 мес. 20 10 г.[2]
Остаток средств на начало отчетного года	6100	3	
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210		
Членские взносы	6215		
Целевые взносы	6220		
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230		
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240		
Прочие	6250	689	12177
Всего поступило средств	6200	689	12177
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	( )	( )
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	( )	( )
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	( )	( )
иные мероприятия	6313	( )	( )
Расходы на содержание аппарата управления	6320	( )	( )
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	( )	( )
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	( )	( )
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	( )	( )
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	( )	( )
ремонт основных средств и иного имущества	6325	( )	( )
прочие	6326	( )	( )
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	( )	( )
Прочие	6350	(692)	(12174)
Всего использовано средств	6300	(692)	(12174)
Остаток средств на конец отчетного года	6400		3

Руководитель _____ **Парий Александр Витальевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ **Думенко Елена Анатольевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

" 21 " марта 20 12 г.

Приложение к Порядку оценки стоимости
чистых активов акционерных обществ
(утвержден приказом Минфина России и ФКЦБ России
от 29 января 2003 г. №10н/03-6/пз)

РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов ОАО "ЛГЭК" за 2011г.

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы			
1. Нематериальные активы	1110	-	-
2. Основные средства	11302	1 010 681	1 314 003
3. Незавершенное строительство	11303	502 362	831 649
4. Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>		30 450	30 450
6. Прочие внеоборотные активы <2>	1260	225	238
7. Запасы	1210	75 463	77 774
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3 982	3 476
9. Дебиторская задолженность <3>	1150+1240	1 011 212	1 425 505
10. Денежные средства	1250	36 048	49 162
11. Прочие оборотные активы	1260	16 318	14 697
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)		2 686 741	3 746 954
II. Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	273 493	739 708
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420	15 835	34 224
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	130 568	112 620
16. Кредиторская задолженность	1520	668 050	940 316
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов		-	-
18. Резервы предстоящих расходов	1540	-	13 889
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	13 854	-
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)		1 101 800	1 840 758
21. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итого пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		1 584 941	1 906 197

<1> За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.
<2> Включая величину отложенных налоговых активов.
<3> За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.
<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

Руководитель **Парий Александр Витальевич**

Главный бухгалтер **Думенко Елена Анатольевна**

21 марта 2012г.

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств, тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства - всего	5200	за 2011г.	1 303 501	292 821	450 500	4 376	1 857	144 661	1 749 626	435 622
	5210	за 2010г.	1 117 626	183 544	190 397	4 520	1 355	105 627	1 303 501	292 820
в т.ч. Здания	5201	за 20 11 г.	174 982	11 592	8 382			5 425	183 365	17 017
	5211	за 2010г.	175 856	6 641	779	1 653	53	5 004	174 982	11 592
Земельные участки	5202	за 20 11 г.	101						101	
	5212	за 2010г.	118			18			101	
Инструмент	5203	за 20 11 г.	173						173	173
	5213	за 2010г.	173	165				9	173	173
Машины и оборудование	5204	за 20 11 г.	499 013	146 802	318 004	2 974	1 106	79 708	814 043	225 403
	5214	за 2010г.	385 037	91 851	115 791	1 814	715	55 666	499 013	146 802
Многолетние насаждения	5205	за 20 11 г.	115	69				14	115	74
	5215	за 2010г.	115	45				14	115	60
Передаточные устройства	5206	за 20 11 г.	523 874	94 134	99 880	762	139	46 011	622 991	140 005
	5216	за 2010г.	458 648	57 567	65 398	171	72	36 639	523 874	94 134
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 20 11 г.	6 029	3 838	188	119	91	914	6 098	4 661
	5217	за 2010г.	5 823	2 855	206			983	6 029	3 838
Сооружения	5208	за 2011г.	27 949	4 334	3 658			1 931	31 608	6 265
	5218	за 2010г.	27 307	2 737	907	264	61	1 658	27 949	4 334
Транспортные средства	5209	за 20 11 г.	71 265	31 887	20 388	521	521	10 658	91 132	42 024
	5219	за 20 10 г.	64 549	21 683	7 316	600	454	10 658	71 265	31 887

Руководитель **Парий Александр Витальевич**

Главный бухгалтер **Думенко Елена Анатольевна**

1.2. Незавершенные капитальные вложения, тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	5240	за 20 _11_ г.	502 362	804 664	26 063	449 314	831 649
	5250	за 20 _10_ г.	244 368	496 842	48 452	190 396	502 362
в том числе: приобретение ОС	5241	за 2011г.		35 504	123	35 381	
	5251	за 2010г.	1 203	21 966	987	22 182	
строительство ОС	5242	за 2011г.	502 362	728 779	25 940	373 552	831 649
	5252	за 2010г.	243 165	470 654	47 465	163 992	502 362
модернизация ОС	5243	за 2011г.		40 381		40 381	
	5253	за 2010г.		4 222		4 222	
в том числе: здания		за 2011г.		0		0	
		за 2010г.		705		705	
передаточные устройства		за 2011г.		19 980		19 980	
		за 2010г.		2 213		2 213	
машины и оборудование		за 2011г.		20 401		20 401	
		за 2010г.		1 304		1 304	

Руководитель **Парий Александр Витальевич** **Главный бухгалтер** **Думенко Елена Анатольевна**

1.3. Иное использование основных средств, тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г.[4]	На 31 декабря 20 10 г.[2]	На 31 декабря 20 09 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5410			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5420			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5430			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5440	2 239 670	1 330 346	1 212 258
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5450			
Основные средства, переведенные на консервацию	5460			
Иное использование основных средств (залог и др.)	5470			

Руководитель **Парий Александр Витальевич** **Главный бухгалтер** **Думенко Елена Анатольевна**

1.4. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации, тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За 20 11 г.	За 20 10 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	40 381	4 222
в том числе:			
ТП-358 оборудование		500	
Котел ПТ-ВМ-50		11 874	
Телемеханизация ЦРП "Город"		7 433	
Теплотрасса ул.Гагарина к пединституту		14 641	
Водопровод ул.Чапаева (труба чугу д=300мм,		2 309	
Перемычка в р-не станции Чугун-1 до магазина "Книги"		2 627	
*Кабельная линия 0,4 кВ от ТП-81-пр.Победы ААБ 3*95ал.*		52	
Оборудование РП-19 пер.Радиаторный		362	
Отпайка от ВЛ-10кВ ЦРП-2 "Центролит" яч.21 до ТП-832		103	
Воздушная линия 0,4кВ от КТП-188 к ж.д. ул.Шевченко		248	
РУ-10 кВ ячейки в/в КСО 298 кол-во 32 шт. в РП-49 28 микр.		232	
ТП-141 ул.Советская оборудование			33
ТП-274 оборудование			35
Распределительный пункт-12 общей площадью 77,9 кв. м., ул.Плеханова, у д.№8			624
Кабельная линия 0,4 кВ от ТП-166 ул.Водопьянова			44
Воздушная линия 6 кВ от ТП197-ТП128			347
Теплотрасса по ул.Волгоградская д.3 к д/с №32			1 262
GSM-шлюз (серверная пл.П.Великого,4а)			182
Воздушная линия 0,4 кВ ул.ЛИПЕЦКАЯ от КТП546,547			26
Воздушная линия 6 кВ п/ст "Цементная" - РП-6			74
*Кабельная линия 6 кВ от ТП174-ТП117 (ААШВ 3*95 ал)*			153
Кабельная линия 6 кВ от РП-12 яч.9 до ТП-174			153
*Кабельная линия 6 кВ от ТП165-ТП174 (ААШВ 3*120 ал)*			153
Распределительный пункт-12 общей площадью 77,9 кв. м., ул.Плеханова, у д.№8			81
РП-39 оборудование			1 055
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	177	80
в том числе:			
Водопровод ул.Механизаторов (труба чуг. д250 - 92м)		176	
Высоковольтная воздушная линия 35 кв от подстанции "Бугор" до подстанции "Город", с отпайкой на подс		1	
Земельный участок			18
*Кабельная линия 10 кВ от РП 46-ТП 807 (ААШВ 3*240 ал)*			28
*Кабельная линия 10 кВ от ТП 807-ТП 371 (ААШВ 3*240 ал)*			9
Теплотрасса к котельной СЗР			1
Теплотрасса к базе СМУ-113 по ул.Механизаторов д.17			4
Теплотрасса по ул.8 Марта от ул.Горького через Каменный			3
Теплотрасса ул.Механизаторов к ГПТУ - 12			17

Руководитель **Парий Александр Витальевич** **Главный бухгалтер** **Думенко Елена Анатольевна**

2. Финансовые вложения

2.1. Наличие и движение финансовых вложений, тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	**5301**	за 20 11 г.[1]	450			( )				450	
	5311	за 20 10 г.[2]	450			( )				450	
в том числе:		за 20 11 г.[1]	450			( )				450	
участие в УК		за 20 10 г.[2]	450			( )				450	
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20 11 г.[1]	30 000		68 200	(68 200)				30 000	
	5315	за 20 10 г.[2]	25 000		69 300	(64 300)				30 000	
в том числе:		за 20 11 г.[1]	30 000		68 200	(68 200)				30 000	
банковский депозит		за 20 10 г.[2]	25 000		69 300	(64 300)				30 000	
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 11 г.[1]	30 450		68 200	(68 200)				30 450	
	5310	за 20 10 г.[2]	25 450		69 300	(64 300)				30 450	

Руководитель **Парий Александр Витальевич**

Главный бухгалтер **Думенко Елена Анатольевна**

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Отклонения за период	На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	за 20 11 г.[1]	5400	58 462 822		4 358 561	62 821 384	
	за 20 10 г.[2]	5420	58 557 600		-94 778	58 462 822	
сырье и материалы	за 20 11 г.[1]	5401	45 682 346		1 309 917	46 992 264	
	за 20 10 г.[2]	5421	43 653 459		2 028 887	45 682 346	
малоценные предметы со сроком эксплуатации >12 мес.	за 20 11 г.[1]	5402	493 681		132 385	626 066	
	за 20 10 г.[2]	5422	517 819		-24 138	493 681	
топливо	за 20 11 г.[1]	5403	2 011 634		12 534	2 024 169	
	за 20 10 г.[2]	5423	1 909 729		101 905	2 011 634	
тара	за 20 11 г.[1]	5404	5 461		-5 141	319	
	за 20 10 г.[2]	5424	5 461		0	5 461	
запасные части	за 20 11 г.[1]	5405	1 184 942		-88 021	1 096 921	
	за 20 10 г.[2]	5425	1 514 208		-329 266	1 184 942	
прочие материалы	за 20 11 г.[1]	5406	55 277		47 189	102 467	
	за 20 10 г.[2]	5426	45 071		10 206	55 277	
материалы перед. в переработку	за 20 11 г.[1]	5407	953 122		-621 226	331 895	
	за 20 10 г.[2]	5427	4 459 374		-3 506 252	953 122	
строительные материалы	за 20 11 г.[1]	5408	342 990		-182 805	160 184	
	за 20 10 г.[2]	5428	543 809		-200 819	342 990	
инвентарь и хоз.принадлежности	за 20 11 г.[1]	5409	1 285 265		67 840	1 353 105	
	за 20 10 г.[2]	5429	1 350 168		-64 903	1 285 265	
специальная одежда	за 20 11 г.[1]	5410	4 065 410		3 102 702	7 168 113	
	за 20 10 г.[2]	5430	2 834 092		1 231 318	4 065 410	
специальная одежда в эксплуатации	за 20 11 г.[1]	5411	2 377 447		584 868	2 962 316	
	за 20 10 г.[2]	5431	1 715 992		661 455	2 377 447	
специальное питание	за 20 11 г.[1]	5412	5 249		-1 682	3 566	
	за 20 10 г.[2]	5432	8419		-3170	5249	

Руководитель **Парий Александр Витальевич**

Главный бухгалтер **Думенко Елена Анатольевна**

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменение за период				Перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	На конец периода	
			Всего	величина резерва по сомни- тельным долгам	Всего	в т.ч. списано за счет резерва по сомнительны м долгам	восста- новление резерва			Всего	величина резерва по сомни- тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 11 г.[1]	0	( )	0		( )	( )	( )	0	( )
	5521	за 20 10 г.[2]	0	( )	0		( )	( )	( )	0	( )
в том числе											
расчеты с покупателями и заказчиками		за 20 11 г.[1]	0	(0)	0		( )	( )	( )	0	( )
		за 20 10 г.[2]	0	(0)	0		( )	( )		0	( )
авансы выданные		за 20 11 г.[1]	0	(0)	0		( )	( )		0	( )
		за 20 10 г.[2]	0	(0)	0		( )	( )		0	( )
прочая		за 20 11 г.[1]	0	(0)	0		( )	( )		0	( )
		за 20 10 г.[2]	0	(0)	0		( )	( )		0	( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 11 г.[1]	1 011 212	(0)	414 293	177	(34)	( )		1 425 505	(7 670)
	5530	за 20 10 г.[2]	685 353	(0)	325 859		( )	( )		1 011 212	(0)
в том числе											
расчеты с покупателями и заказчиками		за 20 11 г.[1]	899 637	(0)	421 164	177	(34)	( )		1 320 801	(7 670)
		за 20 10 г.[2]	612 645	(0)	286992		( )	( )		899 637	(0)
авансы выданные		за 20 11 г.[1]	105 964	(0)	-58 955		( )	( )		47 009	( )
		за 20 10 г.[2]	64 889	(0)	41 075		( )	( )		105 964	( )
прочая		за 20 11 г.[1]	5 611	(0)	52 084		( )	( )		57 695	( )
		за 20 10 г.[2]	7 819	(0)	-2208		( )	( )		5 611	( )
Итого	5500	за 20 11 г.[1]	1 011 212	(0)	414 293	177	(34)	( )	x	1 425 505	( )
	5520	за 20 10 г.[2]	685 353	(0)	325 859		( )	( )	x	1 011 212	( )

Руководитель **Парий Александр Витальевич**

Главный бухгалтер **Думенко Елена Анатольевна**

4.2. Наличие и движение кредиторской задолженности, тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменение за период		Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				Всего	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	**5551**	**за 20 11 г.[1]**					
	5571	**за 20 10 г.[2]**					
в том числе							
расчеты с поставщиками и подрядчиками		за 20 11 г.[1]					
		за 20 10 г.[2]					
прочая		за 20 11 г.[1]					
		за 20 10 г.[2]					
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	**5560**	**за 20 11 г.[1]**	**668 050**	**272 266**	**( )**		**940 316**
	5580	**за 20 10 г.[2]**	**528 438**	**139 612**	**( )**		**668 050**
в том числе							
расчеты с поставщиками и подрядчиками		за 20 11 г.[1]	491 632	268 833	( )	( )	760 465
		за 20 10 г.[2]	331 352	160 280	( )	( )	491 632
авансы полученные		за 20 11 г.[1]	100 080	-6 581	( )	( )	93 499
		за 20 10 г.[2]	102 885	-2 805	( )	( )	100 080
расчеты по налогам и сборам		за 20 11 г.[1]	34 009	-7 620	( )	( )	26 389
		за 20 10 г.[2]	59 337	-25 328	( )	( )	34 009
прочая		за 20 11 г.[1]	42 329	17 634	( )	( )	59 963
		за 20 10 г.[2]	34 864	7 465	( )	( )	42 329
Итого	**5550**	**за 20 11 г.[1]**	**668 050**	**272 266**	**( )**	**x**	**940 316**
	5570	**за 20 10 г.[2]**	**528 438**	**139 612**	**( )**	**x**	**668 050**

Руководитель **Парий Александр Витальевич**

Главный бухгалтер **Думенко Елена Анатольевна**

5. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 11 г.[1]	За 20 10 г.[2]
Материальные затраты	5610	3 669 239	3 200 022
Расходы на оплату труда	5620	574 354	530 512
Отчисления на социальные нужды	5630	187 359	132 382
Амортизация	5640	144 517	110 540
Прочие затраты	5650	232 477	167 727
в том числе арендная плата	5655	139 589	99 168
Итого по элементам	5660	4 807 946	4 141 183
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства (прирост [-])	5670		-2 398
незавершенного производства (уменьшение [+])	5680	1 786	
Итого расходы по обычным видам деятельности	**5600**	**4 809 732**	**4 138 785**

Руководитель **Парий Александр Витальевич**

Главный бухгалтер **Думенко Елена Анатольевна**

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**		30 763 628	9 204 506		21 559 122
в том числе: *резерв на оплату отпусков*	5701		22 882 975	(8 993 698)	( )	13 889 277
резерв по сомнительным долгам	5702		7 880 653	(210 808)	( )	7 669 845

7. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	31 декабря 20 11 г.	На 31 декабря 20 10 г.	На 31 декабря 20 09 г.
Полученные - всего	5800	112 271 987	3 225 633	1 109 822
в том числе: *простые векселя*	5801	1 242 551	3 225 633	1 109 822
банковские гарантии	5802	111 029 436		
Выданные - всего	5810			
в том числе:				

Руководитель **Парий Александр Витальевич**

Главный бухгалтер **Думенко Елена Анатольевна**

Пояснительная записка
к годовой бухгалтерской отчётности ОАО «ЛГЭК» за 2011 год

Раздел 1. Сведения о компании

1.1. Общие сведения

№ п/п	Наименование	Значение показателя
1	2	3
1	Полное наименование	Открытое акционерное общество «Липецкая городская энергетическая общество»
2	Сокращённое наименование	ОАО «ЛГЭК»
3	Основной вид деятельности	Производство пара и горячей воды котельными
4	Юридический адрес	398001, г. Липецк, пл. Петра Великого, 4а
5	Фактический адрес	398001, г. Липецк, пл. Петра Великого, 4а
6	Дата государственной регистрации	21 мая 2004 года
7	Форма собственности по ОКФС	Совместная муниципальная и иностранная собственность (33)
8	Расчетные счета в банках	ОАО «Липецккомбанк»; Липецкий ОСБ №8593; ОАО АКБ Росбанк

Единоличный исполнительный орган ОАО «ЛГЭК» – генеральный директор Парий А.В.

Совет директоров общества:
- Трошкин С.Н. – председатель Совета директоров;

Члены Совета директоров:
- Давыдов С.Н.
- Иванов А.В.;
- Медведев И.Ю.;
- Мигита В.А.;
- Парий А.В.;
- Тиньков И.В.

Состав ревизионной комиссии:
- Овсянникова Л.М. – ОАО «НЛМК» – председатель комиссии;
- Кладиенко Л.В. – ОАО «НЛМК»;
- Горбунова Т.В. – ОАО «НЛМК».

Аудитор общества – ООО АКФ «Мелон», местонахождение: г. Липецк, ул. Льва Толстого, 1.

1.2. Основные виды деятельности

Основной целью общества является насыщение рынка услугами и получение в результате своей деятельности прибыли. Для достижения поставленной цели общество в установленном законодательством порядке осуществляет следующие виды деятельности:
- производство пара и горячей воды котельными;
- передача пара и горячей воды;
- распределение пара и горячей воды;
- деятельность по обеспечению работоспособности котельных;
- деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей;
- хранение нефти, газа и продуктов их переработки;

- деятельность по эксплуатации тепловых сетей;
- деятельность по эксплуатации газовых сетей;
- распределение газообразного топлива;
- передача электроэнергии;
- распределение электроэнергии;
- деятельность по обеспечению работоспособности электрических сетей;
- сбор и очистка воды;
- распределение воды;
- пользование недрами (отбор пресных подземных вод для производственного и хозяйственного питьевого водоснабжения);
- удаление и обработка сточных вод;
- деятельность, связанная с использованием возбудителей инфекционных заболеваний;
- водопользование (поверхностные водные объекты);
- деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу;
- испытания и анализ состава и чистоты материалов и веществ;
- проектирование, связанное со строительством инженерных сооружений, включая гидротехнические сооружения;
- проектирование производственных помещений, включая размещение машин и оборудования, промышленный дизайн;
- производство общестроительных работ по прокладке магистральных трубопроводов, линий связи и линий электропередачи;
- производство общестроительных работ по прокладке местных трубопроводов, линий связи и линий электропередачи, включая взаимосвязанные вспомогательные работы;
- производство общестроительных работ по возведению зданий;
- строительство фундаментов и бурение скважин;
- производство прочих строительных работ, требующих специальной квалификации;
- производство электромонтажных работ;
- производство изоляционных работ;
- производство санитарно-технических работ;
- монтаж прочего инженерного оборудования;
- выдача технических условий на присоединение к тепловым и электрическим сетям, сетям водоснабжения и водоотведения;
- эксплуатация взрывоопасных производственных объектов;
- эксплуатация пожароопасных производственных объектов;
- эксплуатация химически опасных производственных объектов;
- производство работ по монтажу, ремонту и обслуживанию средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений;
- проектирование зданий и сооружений I и II уровней ответственности в соответствии с государственным стандартом;
- строительство зданий и сооружений I и II уровней ответственности в соответствии с государственным стандартом;
- инженерные изыскания для строительства зданий и сооружений I и II уровней ответственности в соответствии с государственным стандартом;
- деятельность по обращению с опасными отходами;
- деятельность по изготовлению и ремонту средств измерений;
- деятельность столовых при предприятиях и учреждениях;

- исследование конъюнктуры рынка;
- консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления;
- деятельность по управлению финансово-промышленными группами;
- деятельность по обеспечению рационального использования топливно-энергетических ресурсов;
- проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну;
- испытания, анализ в научных областях (микробиологии, биохимии, бактериологии).

1.3. Наличие лицензий

Отдельными видами деятельности, перечень которых определяется законом, общество занимается на основании лицензий.

В 2011г. общество имело следующие лицензии:

№ п/п	Лицензируемый вид деятельности	Номер лицензии и срок действия
1	Изготовление и ремонт средств измерений	006112-Р от 19.02.2010г. Срок действия до 19.02.2015г.
2	Использование возбудителей инфекционных заболеваний	48.01.01.001Л000005.03.10 от 17.03.2010г. Срок действия до 17.03.2015г.
3	Решение о представлении реки Семёновка в пользование для сброса сточных вод	14 от 17.06.2009г. Срок действия до 31.04.2014г.
№ п/п	Лицензируемый вид деятельности	Номер лицензии и срок действия
4	Производство работ по монтажу, ремонту и обслуживанию средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений	2/20837 от 24.08.2007г. Срок действия до 24.08.2012г.
5	Эксплуатация химически опасных производственных объектов	ЭХ-13-000274(Х) от 28.01.2010г. Срок действия до 17.12.2012г.
6	Пользование поверхностными водными объектами	ЛПЦ 00174 БРВБВ от 02.05.2006г. Срок действия до 01.05.2011г.
7	Право пользования недрами	ЛПЦ 00067 ВЭ от 05.08.2010г. Срок действия до 01.01.2020 г.
		ЛПЦ 00068 ВЭ от 17.08.2010г. Срок действия до 01.01.2020 г.
		ЛПЦ 00069 ВЭ от 17.08.2010г. Срок действия до 01.01.2020г.
		ЛПЦ 00070 ВЭ от 25.08.2010г. Срок действия до 01.01.2020г.
		ЛПЦ 00071 ВЭ от 25.08.2010г. Срок действия до 01.01.2018г.
		ЛПЦ 00072 ВЭ от 25.08.2010г. Срок действия до 01.05.2021г.
		ЛПЦ 00114 ВЭ от 18.04.2011г. Срок действия до 01.01.2018г.
8	Осуществление медицинской деятельности	ЛО-48-01-000410 от 01.12.2010г. Срок действия до 01.12.2015г.
9	Лицензия на осуществление деятельности по сбору, использованию, обезвреживанию, транспортировке, размещению опасных отходов	ОТ-13-000202 (48) от 07.05.2007г. Срок действия до 07.05.2012г.
10	Осуществление работ с использованием сведений, составляющих государственную тайну	9 от 18.03.2010г. Срок действия до 18.03.2015г.
11	Эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов	ВП-13-000520 (КХС) от 28.01.10г. Срок действия до 29.05.14г.

Раздел 2. Существенные принципы учётной политики

Учётная политика Общества сформирована на основании действующих правил ведения бухгалтерского учёта и отчётности РФ.

Общество использует первичные учётные документы по формам, содержащимся в альбомах унифицированных форм первичной учётной документации, утверждённых Госкомстатом РФ и разработанным самостоятельно в соответствии с требованиями законодательства РФ по бухгалтерскому учёту.

Создание первичных учётных документов, порядок и сроки их передачи для отражения в бухгалтерском учёте осуществляется в соответствии с графиком документооборота.

Ведение бухгалтерского учёта обеспечивается автоматизированной системой «1С: Предприятие 7.7».

В составе основных средств учитываются активы, соответствующие условиям п.4 Положения по бухгалтерскому учёту «Учёт основных средств» ПБУ 6/01.

Срок полезного использования определяется в соответствии с Классификацией основных средств, утверждённой Постановлением Правительства от 01.01.02г. №1.

Начисление амортизации производится линейным методом.

Затраты, связанные с модернизацией, реконструкцией и дооборудованием действующих объектов капитализируются в стоимость актива.

Переоценка основных средств не производится.

Расходы по текущему ремонту основных средств включаются в расходы текущего периода.

Активы, стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу и сроком полезного использования более 12 месяцев, учитываются в составе материально-производственных запасов, за исключением активов, стоимость которых формируется в результате строительно-монтажных работ. Стоимость таких активов списывается в затраты по мере отпуска в эксплуатацию.

Оценка материалов производится по фактической себестоимости. Дополнительные расходы, связанные с приобретением материалов учитываются на субсчёте 10.13 «Затраты, связанные с заготовлением и приобретением материалов» и списываются ежемесячно в полном объёме пропорционально стоимости израсходованных материалов в дебет счетов учёта затрат.

Специальная одежда и другие средства индивидуальной защиты вне зависимости от стоимости и срока полезного использования, учитываются в составе материально-производственных запасов.

Незавершённое производство оценивается по фактической себестоимости.

Расходы вспомогательных производств, общепроизводственные и общехозяйственные расходы признаются в себестоимости реализованной продукции (работ, услуг) полностью в каждом отчётном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Обществом создаются резерв по сомнительным долгам и резерв на оплату отпусков.

Величина резерва по сомнительным долгам определяется отдельно по каждому сомнительному долгу на основе аналитического учёта дебиторской задолженности в зависимости от продолжительности просрочки её погашения с учётом вероятности наступления убытка в процентах. Периодичность создания резерва по сомнительным долгам – один раз в год по результатам проведённой инвентаризации расчётов.

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последний день каждого квартала. Расчет резерва на оплату отпусков производится в разрезе подразделений и категорий работников.

Раздел 3. Информация об отдельных активах и обязательствах

3.1. Основные средства

По состоянию на 31.12.2011г. первоначальная стоимость основных средств составила 1 303 502 тыс. руб., сумма начисленной амортизации – 292 821 тыс. руб., остаточная стоимость – 1 010 681 тыс. рублей.

Движение собственных основных средств в 2011г. представлено в таблице:

(тыс. руб.)

Наименование	На начало 2011г.	Поступило за 2011г.	Выбыло в 2011г.	На конец 2011г.
Здания	174 982	8 382		183 364
Сооружения	27 950	3 658		31 608
Передаточные устройства	523 874	99 880	762	622 991
Машины и оборудование	499 013	318 004	2 974	814 043
Транспортные средства	71 265	20 388	521	91 132
Производственный и хозяйственный инвентарь	6 202	188	119	6 272
Многолетние насаждения	115			115
Земельные участки	101			101
Основные средства, всего	**1 303 502**	**450 500**	**4 376**	**1 749 626**

Общая стоимость объектов, приобретённых и введённых в эксплуатацию в 2011г., в том числе в рамках реализации годовой программы перспективного развития, составила 450 500 тыс. руб., что более чем в два раза выше уровня 2010г. (2010г. – 190397 тыс. руб.). В конце 2011г. введены в эксплуатацию объекты основных средств, построенных (реконструированных) за счет кредита ЕБРР.

Структурный состав приобретённых в 2011г. объектов основных средств по группам учёта выглядит следующим образом:

- здания и сооружения – 2,6% (в 2010г. – 1 686 тыс. руб. – 9,6%);
- машины и оборудование – 70,6% (в 2010г. – 115 791 тыс. руб. – 60,8%);
- передаточные устройства – 22,2% (в 2010. – 65 398 тыс. руб. – 34,3%);
- транспортные средства – 4,5% (в 2010г. – 7 316 тыс. руб. – 3,8%);
- производственный инвентарь – 0,1% (в 2010г. – 206 тыс. руб. – 0,1%).

В бухгалтерском балансе в составе статей баланса «Основные средства» в строке 1130 отражено незавершенное строительство. Сальдо по счету 08.3.1 «Строительство, реконструкция ОС» по состоянию на 31.12.2009г. составило 244 338 тыс. руб.; по состоянию на 31.12.2010г. – 502362 тыс. руб. и по состоянию на 31.12.2011г. – 831649 тыс. рублей. Показатели на 31.12.2009г. и 31.12.2010г. отражены в бухгалтерском балансе ретроспективно.

По состоянию на 31.12.2011г. стоимость арендованных основных средств увеличилась на 909324 тыс. руб. (на 68,4%) и составила 2 239 670 тыс. рублей. Их распределение по группам представлено в таблице:

(тыс. руб.)

Наименование арендованных основных средств	По состоянию на 31.12.2010г.	По состоянию на 31.12.2011г.
Здания	75 297	466 674
Сооружения	21 208	27 040

Передаточные устройства	990 523	1 448 569
Машины и оборудование	240 253	294 340
Транспортные средства	-	
Производственный и хозяйственный инвентарь	3 065	3 046
Итого	**1 330 346**	**2 239 670**

3.2. Оборотные активы

Оборотные активы по состоянию на 31.12.11г. увеличились на 427 591 тыс. руб. (на 36,4%) в основном за счёт роста дебиторской задолженности (увеличение на 414 293 тыс. руб.).

Остатки ТМЦ на конец отчетного года увеличились на 4 358 тыс. руб. (на 7,5%), при этом структурный состав материальных запасов выглядит следующим образом:

Наименование запасов	Остаток на 31.12.09г.		Остаток на 31.12.10г.		Остаток на 31.12.11г.	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
Сырье и материалы	43 654	74,5	45 682	78,1	46 992	74,8
Малоценные предметы со сроком эксплуатации более 12 мес.	518	0,9	494	0,8	626	1,0
Топливо, ГСМ	1 910	3,3	2 012	3,5	2 024	3,2
Запасные части	1 514	2,6	1 185	2,0	1 097	1,7
Строительные материалы	544	0,9	343	0,6	160	0,3
Хозяйственный инвентарь	1 350	2,3	1 285	2,2	1 353	2,2
Прочие ТМЦ, всего	9 068	15,5	7 462	12,8	10 569	16,8
в том числе: материалы, переданные в переработку	4 459	7,6	953	1,6	332	5,3
спецодежда	4 550	7,8	6 443	11,0	10 130	16,1
Итого ТМЦ	**58 557**	**100,0**	**58 463**	**100,0**	**62 821**	**100,0**

По сравнению с 2010г.

- возросли остатки:

- по счёту 10.1 «Сырьё и материалы» на 1 310 тыс. руб. или на 2,9%,

- по счёту 10.11 и 10.12 «Спецодежда на складе» и «Спецодежда в эксплуатации» на 3 107 тыс. руб. или на 48,2%.

- незначительно снизились остатки материалов, переданных подрядчикам на давальческой основе, запасные части, строительные материалы.

В соответствии с изменениями в законодательстве РФ по вопросу отражения расходов будущих периодов, руководством общества принято решение начиная с отчетности за 2011 год в составе указанных расходов оставить только лицензии со сроком действия более одного года и программное обеспечение. Эти расходы отражены в бухгалтерском балансе в строке 1210 «Запасы».

Структура расходов будущих периодов, числящихся в составе статей затрат «Запасы», представлена в таблице:

Наименование расходов	Остаток на 01.01.2009г.		Остаток на 31.12.2010г.		Остаток на 31.12.2011г.	
	тыс. руб.	% к итогу	тыс. руб.	% к итогу	тыс. руб.	% к итогу
Лицензирование и сертификация	3 835,3	47,9	4 583,2	54,3	3169,0	38,4
Программное обеспечение	2 229,0	27,8	3 437,9	40,7	5081,9	61,6
Переходящие отпускные	1 647,3	20,6				

Нормативы технологических потерь	238,1	2,9	419,5	5,0		
Лизинг автотранспорта	61,0	0,8				
Итого	**8 010,7**	**100,0**	**8 440,6**	**100,0**	**8 250,9**	**100,0**

Начиная с отчетности за 2010 год, переходящие отпускные отражаются в расходах в месяце начисления и, начиная с отчетности за 2011 год расходы, связанные с утверждением нормативов технологических потерь, списываются единовременно на дату получения первичных документов.

Все виды страхования, ранее учитываемые в составе расходов будущих периодов, в бухгалтерском балансе за отчетный год отражены в составе дебиторской задолженности. При этом, для равномерности списания данных расходов на себестоимость продукции (работ, услуг) по прежнему используется 97 счет «Расходы будущих периодов», программная настройка по которому позволяет такую равномерность поддерживать.

Расходы, ранее учитываемые в составе расходов будущих периодов, которые начиная с отчетности за 2011г. отражены в строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса, показаны ниже:

Наименование расходов	Остаток на 31.12.2009г.	Остаток на 31.12.2010г.	Остаток на 31.12.2011г.
	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.
Обязательное страхование, всего	852,6	837,3	1 027,0
в т.ч. автотранспорта	537,8	534,1	711,6
Итого	**852,6**	**837,3**	**1027,0**

Показатели бухгалтерского баланса за отчетный год для сопоставимости данных в строке 1210 «Запасы» и в строке 1230 «Дебиторская задолженность» показаны ретроспективно.

Величина дебиторской задолженности общества по состоянию на 31.12.2011г. увеличилась на 414 293 тыс. руб. (на 41%) и составила 1 425 505 тыс. рублей.

В отчетном периоде, в соответствии с учетной политикой общества, сформирован резерв по сомнительным долгам в сумме 7880,6 тыс. рублей. В бухгалтерском балансе в разделе «Оборотные активы» в строке 1230 «Дебиторская задолженность» отражена задолженность контрагентов за минусом сальдо по счету 63 «Резерв по сомнительным долгам» в сумме 7669,8 тыс. рублей.

Сальдо по дебету счету 76АВ (НДС с авансов полученных), учитываемое в предыдущие отчетные периоды в строке 1230 «Дебиторская задолженность» отражено в бухгалтерском балансе в строке 1260 «Прочие оборотные активы». По состоянию на 31.12.2010г. и 31.12.2009г. сальдо по указанному счету в строке 1260 показано ретроспективно.

Нереальная к взысканию дебиторская задолженность в сумме 521,5 тыс. руб. списана по итогам инвентаризации отчётного периода.

По состоянию на 31.12.2011г. на депозитном счёте в ОАО «Липецккомбанк» размещены денежные средства в сумме 30 млн. руб. в качестве краткосрочных финансовых вложений.

3.3. Капитал и резервы

Уставный капитал общества составляет 1 219 286 тыс. руб., который разделён на 91 675 648 713 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 0,0133 рубля каждая. Размещение акций ОАО «ЛГЭК» осуществлено на

одинаковых условиях, при этом количество акций, подлежащее размещению каждому участнику общества, пропорционально размеру принадлежащей данному участнику доле.

Распределение акций среди зарегистрированных лиц:

Полное наименование организации	Акции обыкновенные		Общее количество акций (шт.)	% в уставном капитале
	Количество (шт.)	% от их общего числа акций		
МУП «Липецкводоканал»	35 295 339 053	38,50	35 295 339 053	38,5002
МУП «Горэлектросеть»	16 851 711 685	18,38	16 851 711 685	18,3819
МУП «Липецктеплосеть»	27 685 173 975	30,20	27 685 173 975	30,1990
IMMENSO ENTERPRISES LIMITED	11 843 424 000	12,92	11 843 424 000	12,9188
Итого по списку	91 675 648 713	100,00	91 675 648 713	100,0000

В соответствии с учредительными документами в обществе создаётся резервный фонд, который формируется путём обязательных ежегодных отчислений, но не менее 5% от чистой прибыли отчетного периода. По решению годового общего собрания акционеров в 2011 году на формирование резервного фонда направлено 17 720 тыс. рублей. Общая величина резервного фонда составила 60 964 тыс. руб. и достигла величины, определенной уставом общества.

Величина добавочного капитала относительно 2010г. не изменилась и по состоянию на 31.12.2011г. составляет 44 578 тыс. руб.

3.4. Краткосрочные обязательства

За счёт роста кредиторской задолженности перед поставщиками и полученного кредита по договору возобновляемой кредитной линии с ОАО «Липецккомбанк» величина краткосрочных обязательств по состоянию на 31.12.2011г. увеличилась на 272 266 тыс. руб. (40,7%).

Кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности в сумме 4,2 тыс. руб. списана на финансовые результаты.

В бухгалтерском балансе в строке 1520 «Кредиторская задолженность» отражено сальдо по договору об оказании консультационных услуг с ООО «Кови Инженерные, экологические и экономические консультации». В связи с тем, что указанный контрагент является инженером проекта реализации программы приоритетных инвестиций, осуществляемой за счет средств долгосрочного кредита ЕБРР, в предыдущие отчетные периоды расчеты с указанным контрагентом проводились по счету 67.5 «Доп.расходы по займам», и отражались в бухгалтерском балансе в разделе «Долгосрочные обязательства» в строке 1410 «Заемные средства». Данная проводка является некорректной, т.к. услуги, оказанные ООО «Кови» являются обычными консультационными услугами и должны отражаться по счету 60 «Расчеты с поставщиками». Сальдо по указанному договору по состоянию на 31.12.2009г. составляло 1560,3 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2010г. – 319,9 тыс. руб. и по состоянию на 31.12.2011г. – 2419,4 тыс. рублей. В бухгалтерском балансе эти показатели отражены в строке 1520 «Кредиторская задолженность» ретроспективно.

В разделе «Краткосрочные обязательства» бухгалтерского баланса в строке 1550 «Прочие обязательства» отражено кредитовое сальдо по счету 76АВ (НДС с авансов выданных), ранее отражаемое в составе кредиторской задолженности в строке 1520 бухгалтерского баланса. По состоянию на 31.12.2010г. кредитовое сальдо по счету 76АВ составило 13854 тыс. руб., в балансе этот показатель отражен

ретроспективно. По состоянию на 31.12.2009г. и 31.12.2011г. сальдо по кредиту счета 76АВ не было.

Расчеты с бюджетом по налогам и сборам и с социальными внебюджетными фондами в 2011г. представлены в таблице:

Наименование налогов (счет учёта)	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Расчеты по налогу на доходы физических лиц (68.1)		8065,2	73102,5	73080,8		8043,6
Расчеты по НДС (68.2)		4791,0	1298320,9	1276634,7	16895,2	
Расчеты по налогу на прибыль (68.4)		13869,1	140874,6	137812,8		10807,3
Расчеты по водному налогу (68.5)		3518,7	13704,0	13545,9		3360,7
Расчеты по транспортному налогу (68.7)		309,1	1283,3	1252,7		278,5
Расчеты по налогу на имущество (68.8)		3300,9	13807,8	14405,7		3898,3
Расчеты по ЕСН	369,9	18292,8	190385,6	191285,6	268,1	19091,0
Прочие налоги и сборы	581,6	154,5	1969,8	1403,3	993,2	

3.5. Долгосрочные обязательства

В разделе «Долгосрочные обязательства» в строке 1410 «Заемные средства» отражена сумма долгосрочного кредита. Общая сумма кредита, полученная по кредитному договору с ЕБРР, составила 739,7 млн. рублей. Срок погашения основного долга по кредитному договору наступает в 2012 году.

Согласно условиям указанного выше договора общество уплачивает проценты за пользование заёмными средствами и комиссию за обязательство предоставить кредит. В отчётном периоде по данному договору в бухгалтерском учёте начислены проценты в сумме 38 398,4 тыс. руб. и комиссия в сумме 1 573,4 тыс. рублей. Всего за весь период действия кредитного договора проценты за пользование заёмными средствами составили 48 937,5 тыс. руб. и комиссия за обязательство предоставить кредит 8 062,3 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2011г. на счёте 67.2 «Проценты по долгосрочным кредитам» числятся не оплаченные проценты по кредитному договору с ЕБРР в сумме 4 325,4 тыс. рублей. В связи с тем, что по условиям указанного договора проценты уплачиваются в срок, не превышающий года (а именно раз в квартал), в бухгалтерском балансе сальдо по процентам отражено в разделе «Краткосрочные обязательства» в строке 1510 «Заемные средства». Сальдо по счету 67.2 по указанному кредитному договору по состоянию на 31.12.2009г. в сумме 380,9 тыс. руб. и по состоянию на 31.12.2010г. в сумме 1519,2 тыс. руб. показаны в строке 1510 бухгалтерского баланса ретроспективно.

Раздел 4. Сведения о доходах и расходах

4.1 Доходы по обычным видам деятельности

Реализация основных видов продукции в натуральных единицах измерения:

		2009г.	2010г.	2011г.	Изменение к 2010г.	
					в нат. ед.	в %
Передача электроэнергии	тыс. кВтч	1006007	1026831	1035086	8255	0,8
Теплоснабжение	тыс. Гкал	2540	2529	2518	-11	-0,4

Горячая вода	тыс. м3	9272	7774	7513	-261	-3,3
Теплоноситель в виде ХОВ	тыс. м3	976	886	1278	392	44,4
Холодная вода	тыс. м3	53828	52812	49201	-3611	-6,8
Водоотведение	тыс. м3	49708	47957	45328	-2629	-5,5

Сравнительные показатели выручки в разрезе видов деятельности:

Вид деятельности	Выручка (без учёта НДС), млн. руб.			Изменение к 2010г.	
	2009г.	2010г.	2011г.	млн. руб.	%
Электроснабжение	851,5	1069,9	1372,3	302,4	28,3
Теплоснабжение	1794,4	2072,0	2430,8	358,8	17,3
Горячая вода	41,1	45,6	78,5	32,9	72,1
Теплоноситель в виде ХОВ	203,4	193,5	206,1	12,6	6,5
Холодная вода	510,4	567,2	618,4	51,2	9,0
Водоотведение	406,5	466,0	525,8	59,8	12,8
Прочие услуги	89,5	139,9	105,9	-34	-24,0
Итого	3896,8	4554,1	5337,8	783,7	17,2

В 2011 году показатели по реализации основных услуг в натуральном выражении в основном снизились, за исключением незначительного роста объёма услуг по передаче электроэнергии и теплоносителя в виде ХОВ. Вместе с тем, выручка от реализации по основной деятельности увеличилась по сравнению с 2010г. на 817,7 млн. руб. (на 18,5%) и составила 5 231,9 млн. руб., что связано в основном с ростом тарифов на оказываемые услуги. С 01.01.2011г. Управлением энергетики и тарифов Липецкой области утверждены новые тарифы по всем видам энергоресурсов.

Общий объем выручки от реализации продукции (работ, услуг) составил 5 337,8 млн. руб., что выше уровня 2010г. на 783,7 тыс. руб. или 17,2%, при этом выручка по основным видам деятельности составляет 98% от общей суммы реализации.

4.2 Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость реализованной продукции (работ, услуг) по сравнению с 2010г. увеличилась на 560,6 млн. руб. (на 15,7%) и составила 4 138,8 млн. руб.

По видам деятельности себестоимость представлена ниже:

Вид деятельности	Себестоимость, млн. руб.			Изменение к 2010г.	
	2009г.	2010г.	2011г.	млн. руб.	%
Электроснабжение	485,5	627,4	717,2	89,8	14,3
Теплоснабжение	1924,1	2207,4	2581,7	374,3	17,0
Горячая вода	48,0	48,7	91,2	42,5	87,3
Теплоноситель в виде ХОВ	216,1	215,5	222,3	6,8	3,2
Холодная вода	459,7	514,5	617,7	103,2	20,1
Водоотведение	390,5	447,8	510,4	62,6	14,0
Прочие услуги	54,2	77,5	69,2	-8,3	-10,7
Итого	3578,2	4138,8	4809,7	670,9	16,2

Себестоимость реализованной продукции (работ, услуг) по основным видам деятельности составила 4740,5 млн. руб. (98,6% от общей величины затрат), что выше уровня 2010г. на 679,2 млн. руб. или на 16,7%. Структура себестоимости в разрезе статей затрат по годам показана в таблице:

Наименование статей	Себестоимость, млн. руб.				Изменение к 2010г.	
	2009г.	2010г.	2011г.	%	млн. руб.	%
Материальные расходы	2590,4	3094,6	3542,7	73,6	448,1	14,5
в т.ч. – материалы	129,5	137,9	149,1	3,1	11,2	8,1
- энергоресурсы	2460,9	2956,7	3393,6	70,6	436,9	14,8
из них – природный газ	225,3	275,6	319,0	6,6	43,4	15,7
- электроэнергия	517,8	697,2	780,7	16,2	83,5	12,0
- тепловая энергия		1546,4	1817,8	37,8	271,4	17,6
- прочие энергоресурсы	1717,8	437,4	476,1	9,9	38,7	8,8
Услуги сторонних организаций (ремонты)	59,8	59,6	72,5	1,5	12,9	21,6
Расходы на оплату труда	502,6	530,2	562,4	11,7	32,2	6,1
Страховые взносы в фонды	123,9	132,3	181,5	3,8	49,2	37,2
Амортизация	110,1	110,5	144,5	3,0	34,0	30,8
Арендные платежи	71,4	94,0	139,5	2,9	45,5	48,4
Прочие расходы	120,0	117,6	166,6	3,5	49,0	41,7
Итого	3578,2	4138,8	4809,7	100,0	670,9	16,2

Удорожание себестоимости в основном связано с ростом цен на энергоресурсы, повышением заработной платы, увеличением процента отчислений страховых взносов во внебюджетные фонды (с 26% до 34%), вводом в эксплуатацию новых объектов ОС, что отразилось на увеличении суммы начисленной амортизации.

Основными статьями расходов в себестоимости являются:

- энергоресурсы – 70,6% в общей сумме расходов;
- заработная плата со страховыми взносами – 15,5%;
- материалы – 3,1%.

4.3 Прибыль от продаж

Показатели прибыли по видам деятельности представлены в таблице:

Вид деятельности	Прибыль от реализации, млн. руб.			Изменение к 2010г.	
	2009г.	2010г.	2011г.	млн. руб.	%
Электроснабжение	366,0	442,5	655,1	212,6	48,0
Теплоснабжение	-129,7	-135,5	-150,9	-15,4	-11,4
Горячая вода	-6,9	-3,1	-12,8	-9,7	-312,9
Теплоноситель в виде ХОВ	-12,7	-22,0	-16,2	5,8	26,4
Холодная вода	50,6	52,7	0,7	-52,0	-98,7
Водоотведение	16,0	18,3	15,4	-2,9	-15,8
Прочие услуги	35,3	62,4	36,7	-25,7	-41,2
Итого	**318,6**	**415,3**	**528,1**	**112,8**	**27,4**

Прибыль от реализации продукции (работ, услуг) увеличилась на 112,8 млн. руб. (на 27,4%) и составила 528,1 млн. рублей. По-прежнему остается убыточной деятельность услуг теплоснабжения.

4.4. Прочие доходы

Наименование доходов	2009г.	2010г.	2011г.	Изменение к 2010г.	
				тыс. руб.	%
% за пользование банком денежными средствами	3 427,5	3 397,6	2 085,9	-1 311,7	-38,6
Безвозмездно полученные доходы		14 492,6		-14 492,6	
Госпошлина	160,2	406,7	574,2	167,5	41,2
Оприходование отходов	337,5	743,3	2 916,4	2 173,1	292,3
Прибыль прошлых лет	10 504,5	18 869,2	6 195,3	-12 673,9	-67,2
Продажа ОС	3412,2	4 431,6	59,3	-4 372,3	-98,7

Реализация материалов	534,5	774,3	3 952,1	3 177,8	410,4
Прочие доходы от потребления энергоресурсов	591,8	4 107,9	3 136,0	-971,9	-23,6
Пользование чужими денежными средствами	2 620,5	8 830,9	540,6	-8 290,3	-93,9
Прочие доходы	299,8	581,3	1 804,8	1 223,5	-210,5
Итого	**21 888,5**	**56 635,4**	**21 264,6**	**-35 370,8**	**-62,4**

Прочие доходы по сравнению с аналогичным периодом прошлого года снизились на 62,4% и составили 21 264,6 тыс. рублей.

Основные причины снижения прочих доходов:

- в составе безвозмездно полученных доходов в 2010г. была отражена безвозмездная ссуда, предоставленная ЕБРР на оплату консультационных услуг ООО «Branan» по разработке и реализации Программы улучшения финансовых и эксплуатационных показателей компании, что снизило уровень прочих доходов отчетного периода на сумму 14 492,6 тыс. руб.;
- прибыль прошлых лет ниже уровня соответствующего показателя за 2010г. на сумму 12 673,9 тыс. руб.;
- по бездоговорному потреблению энергоресурсов получен доход на 971,9 тыс. руб. меньше, чем в прошлом году.;
- по сравнению с аналогичным периодом прошлого года снизился доход, полученный по решению суда за пользование денежными средствами компании, на сумму 8 290,3 тыс. руб. (на 93,9%).

4.5. Прочие расходы

Наименование расходов	2009г.	2010г.	2011г.	Изменение к 2010г.	
				тыс. руб.	%
1.Соц.расходы и премии за счёт прибыли	**34 838,8**	**9 401,1**	**10434,8**	**1033,7**	**11,0**
Доплата за ненормированное рабочее время	383,8	340,4	351,1	10,7	3,1
Дополнительный отпуск по кол. договору	382,8	397,8	397,6	-0,3	-0,1
Культурно-массовые мероприятия	2 177,9	1 779,6	2345,2	565,6	31,8
Материальная помощь	12 792,2	1 859,6	2251,9	392,3	21,1
Оплата отпуска по беременности и родам	223,8	182,8	271,3	88,5	48,4
Премии за счёт прибыли	15 450,3	2 573,7	2727,5	153,8	6,0
Ритуальные услуги и соболезнование	330,5	181,1	264,2	83,1	47,0
Расходы на командировку	32,2	6,0	43,9	37,9	6,3
Путевки	1 900,7	1 436,9	1582,2	145,3	10,1
Содержание оздоровительного комплекса	177,4	118,8	47,2	-71,6	-60,3
Форменная одежда, спецодежда сверх норм	132,5	202,1	152,7	-49,4	-24,4
2. Услуги банка	**10 698,4**	**2 070,8**	**2274,0**	**203,2**	**9,8**
Комиссия за передачу денежных средств на карточные счета	941,5	954,9	935,7	-19,2	-2,0
Комиссионный сбор за передачу зарплаты	12,6	13,1	9,7	-3,4	-25,9
Комиссия за валютный контроль	112,1	157,7	341,4	183,9	164,9
Услуги банка	9 632,2	945,1	987,2	42,0	4,4
3. Расходы, связан. с получением кредита	**20 698,2**	**41 297,4**	**54988,3**	**13690,9**	**33,1**
Доп.расходы, связан. с получением кредита	12 844,0	23 228,7	9080,9	-14147,8	-60,9
Проценты по краткосрочным кредитам	4 103,6	4 791,4	5935,6	1144,2	23,9
Комиссия по кредиту ЕБРР	3 369,7	3 119,1	1573,3	-1545,8	-49,6
Проценты по кредиту ЕБРР	380,9	10 158,2	38398,5	28240,3	278,0
4. Прочие расходы	**45 961,3**	**77 486,8**	**61733,8**	**-15753,0**	**-20,3**
Благотворительная помощь	309,3	378,0	50,0	-328,0	-86,8
Выбытие и прочее списание ОС	1 708,5	1 348,7	1361,0	12,3	0,9

Взносы в общественные организации	570,7	574,0	793,3	219,3	38,2
Возмещение ущерба	1 386,9	141,2	2942,7	2801,5	
Госпошлина	3 257,8	20 549,8	8232,0	-12317,8	-59,9
Списание материалов (спецодежды)	269,5	180,5	309,4	128,9	71,4
Налог на имущество	13 958,1	13 533,1	14377,8	844,7	6,2
НДС за счет собственных средств	800,5	2 304,8	4703,3	2398,5	104,1
Нереальная к взысканию дебиторская задолженность	1 472,1	165,4	521,5	356,1	215,3
Убытки прошлых лет	16 361,5	25 324,8	7579,5	-17745,3	-70,1
Прочие внереализационные расходы	2 044,6	2 195,6	3 525,7	1330,1	60,6
Реализация ОС	3 206,2	2 107,2	6,0	-2101,2	
Реализация материалов	600,7	817,6	3341,3	2523,7	308,7
Страховые взносы		963,3	1787,3	824,0	85,5
Штрафы, пени	14,9	6 902,8	4,8	-6898,0	-99,9
Добровольное пожертвование в фонд энергосбережения			8000,0	8000,0	
Резерв по сомнительным долгам			7880,6	7880,6	
Всего	**112 197,0**	**130 256,1**	**133113,3**	**2857,2**	**2,2**

Прочие расходы увеличились на 2 857,2 тыс. руб. или 2,2%. При этом, структура расходов поменялась значительно:

1) Расходы, связанные с выплатами стимулирующего характера и различного рода материальной помощи, увеличились на 11% за счет увеличения расходов, связанным с оказанием материальной помощи, проведением культурно-массовых мероприятий, премий, выплаченных за счет текущей прибыли.

2) Услуги банка возросли на 203,2 тыс. руб., в основном за счет увеличения расходов, связанных с оплатой комиссии по валютному контролю по импорту (экспорту) при взаиморасчетах с контрагентами-нерезидентами РФ (ЕБРР, ООО «Белвест»).

3) Возросли расходы, связанные с получением кредитов, на сумму 13690,9 тыс. руб., в том числе за счёт начисленных процентов и комиссии по долгосрочному кредиту с ЕБРР в сумме 39971,8 тыс. руб.

4) Четвертая группа расходов в целом сократилась на 15 753 тыс. руб., в том числе за счет снижения расходов по госпошлине на сумму 12 317,8 тыс. руб., штрафов на сумму 6 898 тыс. рублей. Вместе с тем, возникли новые расходы: добровольное пожертвование в фонд энергосбережения в сумме 8000 тыс. руб., сформирован резерв по сомнительным долгам в сумме 7880,6 тыс. рублей.

4.6. Налог на прибыль

Величина текущего налога на прибыль для целей налогообложения определена исходя из величины условного расхода по налогу на прибыль, скорректированного на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

Ниже приведены данные, используемые для расчёта текущего налога на прибыль:

(тыс. руб.)

Наименование	2009 год	2010 год	2011 год
Условный расход по налогу на прибыль	45 666	68 337	83 256
Постоянное налоговое обязательство	15 201	17 819	14 796
Отложенные налоговые активы	(5)	213	13
Отложенные налоговые обязательства	(3 423)	(7 644)	(18 389)
Текущий налог на прибыль	**57 439**	**78 725**	**79 676**

Постоянное налоговое обязательство связано с различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учёте:

- расходов, предусмотренных коллективным договором (выплаты социального характера, доплаты за ненормированный рабочий день, дополнительные отпуска работникам);

- расходов, связанных с благотворительностью, содержанием оздоровительного комплекса, базы отдыха;

- расходов, связанных с культурно-массовыми мероприятиями и прочих расходов, не включаемых в налогооблагаемую базу по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и обязательства связаны с различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учёте расходов по амортизации основных средств, списанием в налоговом учёте амортизационной премии при вводе объектов в эксплуатацию и различий по учёту специальной одежды, специальной обуви и прочих средств индивидуальной защиты.

Раздел 5. Финансово-экономические показатели деятельности

5.1. Сведения по численности и фонду оплаты труда

Наименование показателя	2009г.	2010г.	2011г.
Среднесписочная численность работников, чел.	2 942	2 916	2868
Фонд оплаты труда, тыс. руб.	526 824	530 707	564 718
Средняя заработная плата, руб.	14 923	15 167	16 409

5.2. Показатели рентабельности и производительность труда

Наименование показателя	2009г.	2010г.	2011г.	Методика расчета
Выручка от реализации всего, тыс. руб.	3 896 823	4 554 092	5 337 860	Общая сумма выручки от продажи товаров, продукции, работ, услуг
Чистая прибыль, тыс. руб.	168 196	257 786	321 256	Прибыль (убыток) от обычной деятельности
Производительность труда, тыс. руб./чел.	1 325	1 562	1861	Отношение выручки от реализации к среднесписочной численности работников
Рентабельность активов, %	8,3	9,6	8,6	Отношение чистой прибыли к балансовой стоимости активов
Рентабельность собственного капитала, %	12,7	16,3	16,8	Отношение чистой прибыли к величине капитала и резервов (за минусом целевого финансирования плюс доходы будущих периодов)
Рентабельность продукции (продаж),%	8,2	9,1	9,9	Отношение прибыли от реализации к выручке от реализации

Чистая прибыль в 2011г. увеличилась относительно 2010г. на 63 470 тыс. руб. (24,6%), что отразилось на улучшении показателей рентабельности.

5.3. Анализ показателей финансово-экономической деятельности

Наименование показателя	На 01.01.10г.	На 01.01.11г.	На 01.01.12г.	Методика расчета
Стоимость чистых активов Общества, руб.	1 327 155	1 584 941	1 906 197	Внеоборотные + оборотные активы - краткосрочные обязательства - долгосрочные обязательства
Оборачиваемость чистых активов, раз	2,9	2,9	2,8	Отношение выручки от продажи продукции (работ, услуг) за вычетом НДС к стоимости чистых активов

Оборачиваемость кредиторской задолженности, раз	6,8	6,2	5,1	Отношение себестоимости проданной продукции (работ, услуг) без учёта коммерческих и управленческих расходов к кредиторской задолженности на конец отчетного периода
Оборачиваемость дебиторской задолженности, раз	5,7	4,5	3,7	Отношение выручки от продажи продукции (работ, услуг) за вычетом НДС к дебиторской задолженности на конец отчетного периода
Доля налога на прибыль в прибыли до налогообложения, %	25,1	23,0	19,1	Отношение налога на прибыль к прибыли до налогообложения

Чистые активы организации по состоянию на 31.12.2011г. превышают уставный капитал на 56,3%, при этом их увеличение за год составило 20,3%. Данное соотношение положительно характеризует финансовое положение общества, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов.

На конец отчетного года показатель оборачиваемости чистых активов практически не изменился, оборачиваемость дебиторской и кредиторской задолженности снизились вследствие их абсолютного роста по отношению к 2010 году. Доля налога на прибыль в общей величине прибыли до налогообложения снизилась на 3,9%.

5.4. Ликвидность предприятия

Наименование показателя	На 01.01.10г.	На 01.01.11г.	На 01.01.12г.	Методика расчета
Собственные оборотные средства, руб.	148 273	71 223	-240143	Капитал и резервы — внеоборотные активы — долгосрочная дебиторская задолженность
Коэффициент финансовой зависимости	0,52	0,69	0,51	Долгосрочные обязательства + краткосрочные обязательства / капитал и резервы
Коэффициент автономии собственных средств	0,66	0,60	0,71	Капитал и резервы / внеоборотные активы + оборотные активы
Коэффициент текущей ликвидности	1,34	1,44	1,50	Оборотные активы — долгосрочная дебиторская задолженность / краткосрочные обязательства. Норма – > 1.
Коэффициент срочной ликвидности	1,22	1,35	1,42	(Оборотные активы — запасы — налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям) / краткосрочные обязательства. Норма – > 0,5.
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,06	0,04	0,07	Денежные средства / краткосрочные обязательства. Норма – > 0,15.

Показатели ликвидности на конец отчетного периода несколько улучшились, при этом коэффициент абсолютной ликвидности остается ниже нормы. Коэффициент финансовой независимости ухудшился, кроме того, имеется дефицит собственных оборотных средств.

Раздел 6. Обеспечение обязательств и платежей

По условиям проводимых конкурсов в соответствии с «принципами и правилами закупок товаров и услуг ЕБРР» тендерные заявки сопровождаются обеспечением, оформленным в соответствии с требованиями тендерной документации, в рублях или эквиваленте в конвертируемой валюте (по курсу на дату подачи тендерных предложений).

На забалансовом счете 008 «Обеспечение обязательств и платежей полученные» на конец отчетного периода отражены суммы по векселям, подтверждающим обеспечение обязательств и платежей и банковские гарантии на общую сумму 112 272 тыс. рублей.

Учёт полученных обязательств осуществляется по их номинальной стоимости, стоимости обязательств и банковских гарантий (или стоимости, установленной договором). Аналитический учёт ведётся по каждому обязательству.

По мере погашения обязательств или окончания срока выдачи гарантий их стоимость списывается со счёта 008.

Раздел 7. Заключение

Система бухгалтерского учёта обеспечивает обществу возможность вести учёт своего имущества и обязательств посредством сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения в учётных регистрах на основании первичных документов. Совершение хозяйственных операций производится с одобрения руководства и в соответствии с учётной политикой общества.

По мнению руководства общества по состоянию на 31.12.2011г. соответствующие положения законодательства РФ интерпретированы корректно, и положение общества в будущем будет стабильным.

Генеральный директор А.В. Парий

Финансовый директор-
главный бухгалтер Е.А. Думенко

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
АУДИТОРСКО-КОНСУЛЬТАЦИОННАЯ ФИРМА
«МЕЛОН»

398059, Россия, Липецкая область, Липецк, улица Льва Толстого, дом 1, ИНН 4826039464, КПП 482601001, тел. (4742) 499262, 444337, факс 446191

30.03.2012г. № 15

Генеральному директору
ОАО «ЛГЭК»
Парий А.В.

Аудиторское заключение по финансовой (бухгалтерской) отчетности

г. Липецк 30.03.2012г.

Адресат - Пользователи финансовой (бухгалтерской) отчетности Открытого акционерного общества «Липецкая городская энергетическая компания».

Аудитор – Общество с ограниченной ответственностью Аудиторско-консультационная фирма «Мелон».

Место нахождения: 398059 г. Липецк, ул. Льва Толстого, дом 1.

Государственная регистрация: зарегистрировано инспекцией МНС РФ по Левобережному району г. Липецка 04.07.2003г. № 1034800552676.

Сведение о лицензии: лицензия на проведение общего аудита № Е 004907, выдана Министерством финансов Российской Федерации 01.08.2003г. сроком на 5 лет (действие лицензии продлено приказом Минфина России от 26.08.2008г. № 427 до 2013г.) С 2006г. ООО АКФ «Мелон» является членом НП «Российская коллегия аудиторов», номер по реестру аудиторских организаций: 10305005152.

Аудируемое лицо – Открытое акционерное общество «Липецкая энергетическая компания» (ОАО «ЛГЭК») создано в соответствии с действующим законодательством РФ путем реорганизации в форме преобразования Общества с ограниченной ответственностью «Липецкая городская энергетическая компания» (ООО «ЛГЭК»).

Создание юридического лица ОАО «ЛГЭК» путем реорганизации в форме преобразования подтверждено свидетельством серия 48 № 001316079 от 31.12.2009г., выданным ИФНС России по Левобережному району г. Липецка.

ОАО «ЛГЭК» поставлено на учет 31.12.2009г. в налоговом органе по месту нахождения ИФНС по Правобережному округу г. Липецка, что подтверждено свидетельством серии 48 № 001436960.

Место нахождения ОАО «ЛГЭК»: 398001, г. Липецк, ул. Петра Великого, д.4, корпус А.

ИНН 4825066916, КПП 482501001.

Нами проведен аудит бухгалтерской отчетности Открытое акционерное общество «Липецкая энергетическая компания» (ОАО «ЛГЭК») за период с 01 января по 31 декабря 2011г. включительно. Аудиту подлежала отчетность, состав которой установлен Федеральным законом "О бухгалтерском учете".

Бухгалтерская отчетность ОАО «ЛГЭК» состоит из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о прибылях и убытках;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Ответственность за подготовку и представление этой финансовой (бухгалтерской) отчетности, за полноту отраженной в учете информации и за содержание этой информации, а также за сохранность бухгалтерских документов и учетных данных несет руководство ОАО «ЛГЭК».

Ответственность аудитора

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

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

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 аудит осуществлен в достаточных объемах, чтобы высказать администрации ОАО «ЛГЭК» рекомендации по укреплению внутреннего контроля и по совершенствованию методологии учета отдельных хозяйственных операций, а также выразить свое мнение о достоверности во всех существенных отношениях бухгалтерской отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «ЛГЭК» 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.

Приложение:
Бухгалтерская отчетность ОАО «ЛГЭК» за 2011г.:

1. Бухгалтерский баланс – на 1 л.;
2. Отчет о прибылях и убытках - на 1 л.;
3. Отчет об изменениях капитала – на 1 л.;
4. Отчет о движении денежных средств – на 1 л.;
5. Отчет о целевом использовании полученных средств - на 1 л.;
6. Расчет оценки стоимости чистых активов - на 1 л.;
7. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках – на 26 л.

Директор ООО АКФ «Мелон» В. А. Воронова
(квалификационный аттестат аудитора № К 009561,
выдан в соответствии с Решением
Центральной аттестационно - лицензионной
аудиторской комиссии Министерства финансов РФ от 26.07.2001г. протокол № 95)