

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 декабря 2009 г.

Форма №1 по ОКУД			КОДЫ		
			0710001		
Дата (год, месяц, число)			2009	12	31
Организация <u>ОАО "КС-Прикамье"</u> по ОКПО			72182679		
Идентификационный номер налогоплательщика			ИНН		
			005902193840		
Вид деятельности <u>передача электроэнергии</u> по ОКВЭД			40.10.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности					
<u>Открытое акционерное общество</u> / <u>частная</u> по ОКОПФ/ОКФС			47	16	
Единица измерения <u>в тыс. рублей</u> по ОКЕИ			384		
Местонахождение (адрес)					

643,614002,Пермский край,,г. Пермь,,ул. Сибирская,94,,

Дата утверждения	-
Дата отправки / принятия	-

Форма 0710001 с.1

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Основные средства	120	47 391	81 129
Незавершенное строительство	130	75 851	153 799
Отложенные налоговые активы	145	1 455	408
Прочие внеоборотные активы	150	5 197	107
Итого по разделу I	190	129 894	235 443
II. Оборотные активы			
Запасы	210	10 011	8 339
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	7 626	4 375
расходы будущих периодов	216	2 385	3 964
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	3 000	1 668
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	93 316	99 691
в том числе:			
покупатели и заказчики ИФНС РОССИИ ПО СВЕРДЛОВСКОМУ РАЙОНУ С ПЕРМЬЮ	241	6 118	46 828
Краткосрочные финансовые вложения	250	-	8 300
Денежные средства	260	21 160	414
Итого по разделу II	290	127 486	118 412
БАЛАНС (сумма строк 190 + 290)	300	257 381	353 855

СПЕЦИАЛИСТ – ЭКСПЕРТ

САЛАУРОВА М.А.

ПЕРМЬСТАТ	
Отдел статистики финансов	
Телефон:	<u>836-06-44</u>
Кабинет:	<u>34</u>
Получил:	<u>Амант</u>
« <u>29</u> »	<u>03</u> 20 <u>10</u> г.

ПАССИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	410	43 800	43 800
Добавочный капитал	420	-	100
Резервный капитал	430	-	2 190
в том числе:			
резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	431	-	2 190
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	29 171	157 143
Итого по разделу III	490	72 971	203 233
IV. Долгосрочные обязательства			
Отложенные налоговые обязательства	515	303	748
Итого по разделу IV	590	303	748
V. Краткосрочные обязательства			
Займы и кредиты	610	14 546	2 498
Кредиторская задолженность	620	169 561	147 376
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	22 562	35 056
задолженность перед персоналом организации	622	152	1 291
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	770	580
задолженность по налогам и сборам	624	3 693	3 383
прочие кредиторы	625	142 384	107 066
Итого по разделу V	690	184 107	149 874
БАЛАНС (сумма строк 490 + 590 + 690)	700	257 381	353 855

СПРАВКА о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах			
Арендованные основные средства	910	140 057	144 065
в том числе по лизингу	911	5 608	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	6 196	7 518
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	-	22 000
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	40 000	-
Активы (МПЗ) со сроком службы свыше 12 месяцев и стоимостью до 10 тыс.руб., переданные в эксплуатацию	994	115 758	-
Материальные ценности в эксплуатации	997	846	-
Активы (МПЗ) со сроком службы свыше 12 месяцев и стоимостью до 20 тыс. рублей, переданные в эксплуатацию	1000	-	4 088
Спецодежда, переданная в эксплуатацию	1010	-	323



Глазков
Владимир
Викторович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Пашкова
(подпись)

Пашкова Оксана
Николаевна
(расшифровка подписи)

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

Отдел статистики финансов

за 2009г.

Телефон: _____

Кабинет: _____

Получил: *Аксент*

«29» 03 2010г.

Организация «ОАО "КС-Прикамье"»

Форма №2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности передача электроэнергии

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное

общество / частная

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения в тыс. рублей

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710002		
2009	12	31
72182679		
5902193840		
40.10.2		
47	16	
384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	559 790	468 775
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(413 689)	(388 079)
Валовая прибыль	029	146 101	80 696
Коммерческие расходы	030	(1 228)	(2 493)
Прибыль (убыток) от продаж	050	144 873	78 203
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	6 010	2 092
Проценты к уплате	070	(1 674)	(3 796)
Прочие доходы	090	36 075	20 271
Прочие расходы	100	(30 388)	(31 942)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	154 896	64 828
Отложенные налоговые активы	141	59	(3 394)
Отложенные налоговые обязательства	142	(600)	324
Текущий налог на прибыль	150	(23 737)	(11 709)
Аналогичные платежи (Налог на прибыль за 2006-2008 год)	180	(346)	322
Пени, штрафы	180	(8)	(163)
Списание ОНА	180	(130)	(105)
Списание ОНО	180	28	50
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	130 162	50 153
СПРАВОЧНО:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	269	1 814
Исправительные проводки по начислению ОНА за 2006-2008 год	201	(976)	318
Исправительные проводки по начислению ОНО за 2006-2008 год	202	127	-

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ

Показатель	код	За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
		прибыль	убыток	прибыль	убыток
наименование	код	прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	210	1 353	(102)	1 088	(106)
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	411	(669)	7 423	9 064
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	230	-	(14)	31	(3)
Отчисления в оценочные резервы	250	X	(19)	X	-
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260	5 498	(1 863)	-	(2 414)

Руководитель *Виктор*

Глазков Владимир Викторович (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер *Аксент*

Пашкова Оксана Николаевна (расшифровка подписи)

12 февраля 2010 г.

19 MAR 2010

СПЕЦИАЛИСТ - ЭКСПЕРТ



ПЕРМЬСТАТ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА
 Отдел статистики финансов за 2009г.

Телефон: _____
 Кабинет: _____
 Получил: *Жант*
 «29» 03 2010 г.
 Организация: **ОАО "КГ-Прикамье"**

Форма №3 по ОКУД
 Дата (год, месяц, число)

КОДЫ		
0710003		
2009	12	31
72182679		
ИНН 5902193840		
по ОКВЭД 40.10.2		
47	16	
по ОКЕИ 384		

Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид деятельности: **передача электроэнергии**
 Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество / **частная** по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: **в тыс. рублей** по ОКЕИ

I. Изменения капитала

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	010	43 800	-	-	(20 648)	23 152
Остаток на 1 января предыдущего года	030	43 800	-	-	(20 648)	23 152
Чистая прибыль	032	X	X	X	50 153	50 153
Остаток на 31 декабря предыдущего года	070	43 800	-	-	29 505	73 305
Перерасчет отложенных налоговых активов и обязательств	080	X	-	-	(334)	(334)
Остаток на 1 января отчетного года	100	43 800	-	-	29 171	72 971
Чистая прибыль	102	X	X	X	130 162	130 162
Отчисления в резервный фонд	110	X	X	2 190	(2 190)	-
Увеличение величины капитала за счет:						
Эмиссионного дохода	124	-	100	-	-	100
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	43 800	100	2 190	157 143	203 233

II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Использовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с законодательством:					
Резервы, образованные в соответствии с законодательством					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	151	-	-	-	-
данные отчетного года	152	-	2 190	-	2 190
Резервы по сомнительным долгам					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	171	-	-	-	-
данные отчетного года	172	-	305	(300)	5

СПРАВКИ

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	5
1) Чистые активы	200	73 305	203 233



Глазков Владимир Викторович
 (подпись) (расшифровка подписи)

РОССИИ ПО
 Главный бухгалтер
 (подпись) (расшифровка подписи)

Пашкова Оксана Николаевна
 (расшифровка подписи)

19 MAR 2010

СПЕЦИАЛИСТ - ЭКСПЕРТ

С. Смирнов

Отдел статистики финансов

Телефон: _____

Кабинет: _____

Получил: *Ивант*

«29» 03 2010 г.

Организация ОАО "КС-Прикамье"

Форма №4 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710004		
2009	12	31
72182679		
5902193840		
40.10.2		
47	16	
384		

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид деятельности передача электроэнергии
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____

Открытое акционерное общество / частная

Единица измерения в тыс. рублей

Показатель наименование	код	За отчетный	За аналогичный период
		период	предыдущего года
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	21 160	410
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	602 652	622 675
Прочие доходы	110	39 293	42 847
Денежные средства, направленные:	120	(507 700)	(490 795)
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(355 149)	(352 056)
на оплату труда	160	(58 164)	(59 829)
на выплату дивидендов, процентов	170	(6 218)	(2 595)
на расчеты по налогам и сборам	180	(70 398)	(55 374)
на прочие расходы	190	(17 771)	(20 941)
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	134 245	174 727
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	650	2 309
Полученные проценты	240	3 152	1 014
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	90 000	4 600
Прочие поступления по инвестиционной деятельности	260	3 652	-
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	(4 611)	(97 251)
Займы, предоставленные другим организациям	310	(90 000)	(4 600)
Прочие расходы по инвестиционной деятельности	320	(138 346)	-
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	(135 503)	(93 928)
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360	75 016	92
Прочие доходы от финансовой деятельности	370	212 764	306 739
Погашение займов и кредитов (без процентов)	390	(82 520)	(60 092)
Погашение обязательств по финансовой аренде	400	(106)	(1 968)
Прочие расходы по финансовой деятельности	410	(224 642)	(304 820)
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	430	(19 488)	(60 049)
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440	(20 746)	20 750
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	450	414	21 160
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460	-	-

Руководитель КС-Прикамье

Глазков Владимир Викторович
(расшифровка подписи)

СВЕРДЛОВСКИЙ БУХГАЛТЕР
(подпись)

Пашкова Оксана Николаевна
(расшифровка подписи)



Ивант

19 MAR 2010
СПЕЦИАЛИСТ - ЭКСПЕРТ
САГАУРОВА М.А.

ПЕРМССТАТ
ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

Отдел статистики финансов

Телефон: _____

Кабинет: _____

Получил: *Иванов*

«29» 03 2010 г.

за 2009г.

Форма №5 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО "КС-Прикамье"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности передача электроэнергии

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество / частная

Единица измерения в тыс. рублей

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710005		
2009	12	31
72182679		
5902193840		
40.10.2		
47	16	
384		

Основные средства

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Здания	070	2 682	34	-	2 716
Сооружения и передаточные устройства	075	44 636	33 543	(3 666)	74 513
Машины и оборудование	080	10 664	6 272	(775)	16 161
Транспортные средства	085	3 487	2 943	(755)	5 675
Производственный и хозяйственный инвентарь	090	24	-	-	24
Другие виды основных средств	110	111	-	(34)	77
Итого	130	61 605	42 792	(5 230)	99 167

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	14 214	18 038
в том числе:			
зданий и сооружений	141	10 459	12 282
машин, оборудования, транспортных средств	142	3 731	5 710
других	143	24	46
Получено объектов основных средств в аренду - всего	160	140 057	144 065
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации	165	4 744	4 203
	код	На начало отчетного года	На начало предыдущего года
	2	3	4
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	180	-	1 091

ИФНС РОССИИ ПО
 СВЕРДЛОВСКОМУ
 РАЙОНУ
 19 МАР 2010
 СПЕЦИАЛИСТ - ЭКСПЕРТ
 САЛАУРОВА М А

Финансовые вложения

Показатель		Долгосрочные		Краткосрочные	
наименование	код	на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Депозитные вклады	530	-	-	-	8 300
Итого	540	-	-	-	8 300

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код	3	4
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	610	93 316	99 691
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	6 118	46 828
авансы выданные	612	6 382	4 160
прочая	613	80 816	48 703
Итого	630	93 316	99 691
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	640	184 107	149 874
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	22 562	35 056
авансы полученные	642	6 950	4 795
расчеты по налогам и сборам	643	3 693	3 383
займы	645	14 546	2 498
прочая	646	136 356	104 142
Итого	660	184 107	149 874

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код	3	4
1	2	3	4
Материальные затраты	710	256 658	240 167
Затраты на оплату труда	720	66 711	66 004
Отчисления на социальные нужды	730	13 962	14 484
Амортизация	740	7 218	5 825
Прочие затраты	750	70 368	64 092
Итого по элементам затрат	760	414 917	390 572
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]): расходов будущих периодов	766	(789)	(2 371)

Обеспечения

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код	3	4
1	2	3	4
Полученные - всего	810	-	22 000
Выданные - всего	830	40 000	-



Руководитель

Глазков Владимир
Викторович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Пашкова Оксана
Николаевна
(расшифровка подписи)

С.И.И.

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за 2009г.

Форма №2 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

КОДЫ		
0710002		
2009	12	31
72182679		
5902193840		
40.10.2		
47	16	
384		

Организация ОАО "КС-Прикамье" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид деятельности передача электроэнергии по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности
Открытое акционерное общество / частная по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения в тыс. рублей по ОКЕИ

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	559 790	468 775
<i>Электроэнергия</i>	012	547 725	441 783
<i>Теплоэнергия</i>	013	9 952	20 852
<i>Строительно-монтажные работы</i>	015	512	941
<i>Услуги предоставления имущества в аренду</i>	016	27	206
<i>Прочая деятельность</i>	018	1 574	4 993
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(413 689)	(388 079)
<i>Электроэнергия</i>	022	(403 635)	(358 707)
<i>Теплоэнергия</i>	023	(9 338)	(25 992)
<i>Строительно-монтажные работы</i>	025	(416)	(1 030)
<i>Услуги предоставления имущества в аренду</i>	026	(3)	(202)
<i>Прочая деятельность</i>	028	(297)	(2 149)
Валовая прибыль	029	146 101	80 696
Коммерческие расходы	030	(1 228)	(2 493)
Прибыль (убыток) от продаж	050	144 873	78 203
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	6 010	2 092
Проценты к уплате	070	(1 674)	(3 796)
Прочие доходы	090	36 075	20 271
<i>Продажа основных средств и нематериальных активов</i>	091	1 066	2 217
<i>Продажа прочих активов</i>	092	23 656	9 303
Прочие расходы	100	(30 388)	(31 942)
<i>Продажа основных средств и нематериальных активов</i>	101	(901)	(3 141)
<i>Продажа прочих активов</i>	102	(23 169)	(8 773)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	154 896	64 828
Отложенные налоговые активы	141	59	(3 394)
Отложенные налоговые обязательства	142	(600)	324
Текущий налог на прибыль	150	(23 737)	(11 709)
Аналогичные платежи (Налог на прибыль за 2006-2008 год)	180	(346)	322
Пени, штрафы	180	(8)	(163)
Списание ОНА	180	(130)	(105)
Списание ОНО	180	28	50
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	130 162	50 153
СПРАВОЧНО:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	269	1 814
Исправительные проводки по начислению ОНА за 2006-2008 год	201	(976)	318
Исправительные проводки по начислению ОНО за 2006-2008 год	202	127	-

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ

Показатель		За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код	прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	210	1 353	(102)	1 088	(106)
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	411	(669)	7 423	9 064
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	230	-	(14)	31	(3)
Отчисления в оценочные резервы	250	X	(19)	X	-
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260	5 498	(1 863)	-	(2 414)



Руководитель Глазков Владимир
Викторович (подпись)

Глазков Владимир
Викторович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Пашкова Оксана
Николаевна (подпись)

Пашкова Оксана
Николаевна
(расшифровка подписи)

Углер -

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 декабря 2009 г.

Форма №1 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО "КС-Прикамье"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности передача электроэнергии

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество / частная

Единица измерения в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

КОДЫ		
0710001		
2009	12	31
72182679		
005902193840		
40.10.2		
47	16	
384		

Дата утверждения

Дата отправки / принятия

-
-

Форма 0710001 с.1

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Основные средства	120	47 391	81 129
в том числе:			
Здания, машины и оборудование, сооружения	122	47 312	81 073
Другие виды основных средств	123	79	56
Незавершенное строительство	130	75 851	153 799
Отложенные налоговые активы	145	1 455	408
Прочие внеоборотные активы	150	5 197	107
Итого по разделу I	190	129 894	235 443
II. Оборотные активы			
Запасы	210	10 011	8 339
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	7 626	4 375
расходы будущих периодов	216	2 385	3 964
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	3 000	1 668
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	93 316	99 691
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	6 118	46 828
авансы выданные	245	6 382	4 160
прочие дебиторы	246	80 816	48 703
Краткосрочные финансовые вложения	250	-	8 300
в том числе:			
прочие краткосрочные финансовые вложения	252	-	8 300
Денежные средства	260	21 160	414
в том числе:			
Расчетные счета	262	21 143	394
Прочие денежные средства	264	17	20
Итого по разделу II	290	127 486	118 412
БАЛАНС (сумма строк 190 + 290)	300	257 381	353 855

ПАССИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	410	43 800	43 800
Добавочный капитал	420	-	100
Резервный капитал	430	-	2 190
в том числе:			
резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	431	-	2 190
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	29 171	157 143
в том числе:			
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	471	-	130 162
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	472	29 171	26 981
Итого по разделу III	490	72 971	203 233
IV. Долгосрочные обязательства			
Отложенные налоговые обязательства	515	303	748
Итого по разделу IV	590	303	748
V. Краткосрочные обязательства			
Займы и кредиты	610	14 546	2 498
в том числе:			
займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	612	14 546	2 498
Кредиторская задолженность	620	169 561	147 376
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	22 562	35 056
задолженность перед персоналом организации	622	152	1 291
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	770	580
задолженность по налогам и сборам	624	3 693	3 383
прочие кредиторы	625	135 434	102 271
авансы полученные	626	6 950	4 795
Итого по разделу V	690	184 107	149 874
БАЛАНС (сумма строк 490 + 590 + 690)	700	257 381	353 855

СПРАВКА о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах			
Арендованные основные средства	910	140 057	144 065
в том числе по лизингу	911	5 608	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	6 196	7 518
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	-	22 000
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	40 000	-
Активы (МПЗ) со сроком службы свыше 12 месяцев и стоимостью до 10 тыс.руб., переданные в эксплуатацию	994	115 758	-
Активы (МПЗ) со сроком службы свыше 12 месяцев и стоимостью до 20 тыс. рублей, переданные в эксплуатацию	1000	-	4 088
Спецодежда, переданная в эксплуатацию	1010	-	323
Инвентарь и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию	995	-	-
Материальные ценности в эксплуатации	997	846	-

Руководитель



Глазков
Владимир
Викторович

(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Пашкова Оксана
Николаевна

(расшифровка подписи)

12 февраля 2010 г.



Аудиторско-консалтинговая компания

АУДИТОРИЯ

105120, г. Москва, 3-й Сыромятнический пер., д. 3/9, стр. 6
тел.: +7 (495) 796-2959. тел./факс: +7 (495) 642-7331
E-mail: info@auditorija.ru Сайт: http://www.auditorija.ru

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)
ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2009 ГОД**

*Открытого акционерного общества
«Коммунальные Системы – Прикамье»*

МОСКВА
2010

**РУКОВОДСТВУ, СОБСТВЕННИКАМ
ОАО «КС-Прикамье»**

АУДИТОР

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТОРИЯ»

Место нахождения: 105120, Москва, 3-й Сыромятнический пер., д. 3/9

Свидетельство о государственной регистрации № 1027716005393 выдано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 16 по Северо-Восточному административному округу г. Москвы 22 октября 2002 года (серия 77 № 003487590)

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным № 1027716005393 выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 31 января 2006 года (серия 77 № 009107218)

Лицензия на осуществление аудиторской деятельности № № E003005, выданная на основании Приказа Министерства финансов Российской Федерации от 27.12.2002 г. № 318

Регистрационный номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций: 10203001200

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Полное наименование: Открытое акционерное общество «Коммунальные Системы – Прикамье»

Сокращенное наименование: ОАО «КС – Прикамье»

Место нахождения: 614002, Российская Федерация, г. Пермь, ул. Сибирская, д. 94

Свидетельство о государственной регистрации № 1045900076265 выдано Инспекцией Федеральной налоговой службы по Свердловскому району г. Перми 13 сентября 2006 года.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным № 1045900076265 выдано Инспекцией Федеральной налоговой службы по Свердловскому району г. Перми 04 декабря 2008 года (серия 59 № 004005339).

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «КС – Прикамье» за период с 01.01.2009 по 31.12. 2009 года включительно.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ОАО «КС – Прикамье» состоит из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о прибылях и убытках;
- отчета об изменениях капитала;
- отчета о движении денежных средств;
- приложения к бухгалтерскому балансу;
- расчета оценки стоимости чистых активов акционерного общества;
- пояснительной записки.

23.01.2010


Ответственность за подготовку и представление этой бухгалтерской (финансовой) отчетности несет исполнительный орган ОАО «КС – Прикамье».

Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях такой отчетности на основе проведенного аудита.

Мы провели аудит в соответствии с:

- Федеральным законом от 07.08.2001 № 119-ФЗ «Об аудиторской деятельности»;
- Федеральным законом от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности»;
- Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утв. Постановлением Правительства РФ от 23.09.2002 № 696;
- Внутрифирменными стандартами аудиторской деятельности ООО «АУДИТОРИЯ».

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку соблюдения принципов и правил бухгалтерского учета, применяемых при подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности, рассмотрение основных оценочных показателей, полученных руководством ОАО «КС – Прикамье», а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Мы полагаем, что проведенный аудит предоставляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.

По нашему мнению бухгалтерская (финансовая) отчетность ОАО «КС – Прикамье» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31.12.2009 года и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 01.01.2009 по 31.12. 2009 года включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

«09» марта 2010 года

Генеральный директор
ООО «АУДИТОРИЯ»



Н.Н. Ахметжанова

Руководитель проверки



О.В. Алексеева

(квалификационный аттестат аудитора в области общего аудита № К 002719 от 30.01.1997 г. на право осуществления аудиторской деятельности в области общего аудита, выданный на неограниченный срок)

М.П.

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2009 год.

Раздел I. Общие сведения.

Открытое акционерное общество «Коммунальные Системы - Прикамье» (сокращенное наименование – ОАО «КС - Прикамье») зарегистрировано в ИМНС по Свердловскому району г. Перми 13.09.2006 г.: свидетельство серия 59 № 004003965, ОГРН 1045900076265, ИНН 5902193840, КПП 590401001.

Юридический и фактический адрес: 614002, Пермский край, г. Пермь, ул. Сибирская, д.94, т. 342-2181631.

Среднегодовая численность работающих за год 300 человек, численность на отчетную дату составляет 284 человека.

Основными видами деятельности Общества в 2009 году являются:

- передача электроэнергии
- деятельность по обеспечению работоспособности электрических сетей
- деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей

Инвестиционная деятельность осуществляется в рамках вложений во внеоборотные активы (приобретение основных средств и строительство сетевых объектов).

Финансовая деятельность представлена операциями по приобретению и продаже права требования, выдаче и получению краткосрочных займов, а также размещению денежных средств на депозитных счетах.

За 2009 год в деятельности ОАО «КС - Прикамье» произошли следующие изменения сегментов бизнеса:

- с октября 2009 года компания начала осуществлять сетевую деятельность в г. Губаха.
- с мая 2009 года Общество прекратило деятельность по эксплуатации тепловых сетей в г. Гремячинск.

Единоличным исполнительным органом ОАО «КС - Прикамье» является ОАО «Российские коммунальные системы» ИНН 5029069660, 119180 г. Москва, ул. Малая Полянка, д.2, по договору управления № РКС-08/08-15 от 05.12.08г.

Члены Совета Директоров Общества:

Фамилия, имя, отчество	Место работы и занимаемая должность
Бородина Наталья Вячеславовна	Начальник департамента корпоративных отношений ОАО РКС»
Гордеев Сергей Алексеевич	Руководитель производственно-технического департамента ОАО «РКС»
Глазков Владимир Викторович	Главный управляющий директор ООО «Новогор-Прикамье» и ОАО «КС-Прикамье»
Маслов Андрей Анатольевич	Руководитель департамента по сбытовой деятельности ОАО «РКС»
Чибис Андрей Анатольевич	Директор по правовым и корпоративным вопросам ОАО «РКС»

Учредителями Общества являются:

N п/п	Ф.И.О., наименование акционера	Вид ценных бумаг	Категория ценных бумаг	Адрес места жительства / места нахождения	Кол-во акций (шт.)	Номинальная стоимость (руб.)	Доля в уставном капитале (%)
1	Открытое акционерное общество «Российские коммунальные системы»	Акции	Обыкновенные именные бездокументарные	Россия, 119180, г.Москва, ул. Малая Полянка, д. 2	4 048 800	10	92,44
3	Муниципальное образование «Верещагинский муниципальный район»	Акции	Обыкновенные именные бездокументарные	Россия, 617120, Пермский край, г. Верещагино, ул. Ленина, д. 22	164400	10	3.75
4	Муниципальное унитарное предприятие «Очерские городские электрические сети»	Акции	Обыкновенные именные бездокументарные	Россия, 617140, Пермский край, г. Очер, пер. Дорожный, д. 13	84000	10	1.92
5	Муниципальное унитарное предприятие «Горнозаводские электрические сети»	Акции	Обыкновенные именные бездокументарные	Россия, 618820, Пермский край, г. Горнозаводск, ул. Школьная, д. 5	82800	10	1.9
Итого обыкновенных именных бездокументарных акций					4 380 000		
Уставный капитал							43 800 000

Общество имеет следующие лицензии:

N п/п	Наименование гос. органа выдавшего лицензию	Вид деятельности	№ лицензии	Срок действия лицензии
1	Федеральное агентство по строительству и жилищно-коммунальному хозяйству	Строительство зданий и сооружений I и II уровней ответственности в соответствии с государственным стандартом	ГС-4-59-02-27-0-5902193840-008057-1	С 16.04.2007г. по 16.04.2012г.
2	Федеральное агентство по строительству и жилищно-коммунальному хозяйству	Проектирование зданий и сооружений I и II уровней ответственности в соответствии с государственным стандартом	ГС-4-59-02-26-0-5902193840-008055-1	С 09.04.2007г. по 09.04.2012г.
3	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	Эксплуатация взрывоопасных производственных объектов	ЭВ-48-000543 (С)	С 10.11.2006г. до 10.11.2011г.

Аудитором Общества в 2009 году является ООО «Аудитория» г. Москва ИНН/КПП 7716221652/771601001.

Раздел II. Учетная политика.

1. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Учетная политика Общества сформирована исходя из общепринятых допущений: имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики и временной определенности факторов хозяйственной деятельности.
3. Существенными способами ведения бухгалтерского учета являются следующие:
 - 3.1. При внутреннем перемещении материалов, отпуске их в производство и ином выбытии их оценка производится по средней скользящей себестоимости.
 - 3.2. Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Объекты основных средств, стоимостью не более 20 тыс. руб. за единицу списываются на затраты на производство по мере отпуска их в эксплуатацию.
 - 3.3. Прямые производственные расходы, связанные с производством определенного вида продукции, работ (услуг) и, соответственно, прямо и непосредственно относящиеся на их себестоимость отражаются по дебету счетов 20 «Основное производство».
Косвенные производственные расходы, не связанные непосредственно с производством определенного вида продукции, работ (услуг), а обусловленные процессами организации обслуживания производства, отражаются по дебету счета 25 «Общепроизводственные расходы».
Расходы, связанные с организацией управления в территориальных подразделениях, обособленных структурных подразделениях, филиалах, учитываются в составе общепроизводственных расходов на счете бухгалтерского учета 25.
Распределение общепроизводственных расходов осуществляется ежемесячно пропорционально заработной плате основных производственных рабочих.
Косвенные общехозяйственные расходы, возникающие в процессе использования материальных, трудовых, и иных ресурсов для нужд управления Предприятием и его содержания и не имеющие прямого отношения к производству продукции (работ, услуг), отражаются по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы».
Косвенные общехозяйственные расходы при их включении в себестоимость списываются ежемесячно на счета учета прямых затрат пропорционально выручке от реализации.
 - 3.4. Расходы будущих периодов, срок полезного использования которых составляет более 12 месяцев после отчетной даты, отражаются в бухгалтерской отчетности в составе внеоборотных активов.
 - 3.5. Выручка от реализации продукции, товаров принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, по моменту их отгрузки, если иное не предусмотрено договором. Выручка от выполнения работ, оказания услуг принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, по мере их готовности и подписания акта выполненных работ, услуг, если иное не предусмотрено договором.
 - 3.6. В тех случаях, когда по оценке предприятия реально существует вероятность полной или частичной неполаты сомнительной задолженности, предприятие формирует резерв по сомнительным долгам.
 - 3.7. Моментом определения налоговой базы по НДС является наиболее ранняя из дат:
день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав;
день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

Раздел III. Анализ и оценка структуры баланса и динамика прибыли.

Основные показатели деятельности организации.

3.1 Доходы и расходы от обычных видов деятельности.

№ п/п	Наименование вида деятельности	Доходы от обычных видов деятельности за минусом НДС (тыс.руб.)	Полная фактическая себестоимость (тыс.руб.)	Коммерческие расходы	Финансовый результат (прибыль (+), убыток (-)) (тыс.руб.)
1	Электроснабжение	547 725	403 635	1 228	142 862
2	Теплоснабжение	9 952	9 338	0	614
3	Строительно-монтажные работы	512	416	0	96
4	Услуги предоставления имущества в аренду	27	3	0	24
5	Прочая деятельность	1 574	297	0	1 277
	ИТОГО	559 790	413 689	1 228	144 873

3.2. Прочие доходы и расходы.

№ п/п	Наименование	Доходы (тыс.руб.)	Расходы (тыс.руб.)
1	Государственная пошлина	6	295
2	Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	5 498	1 863
3	Доходы (расходы) по реализации материалов	3 111	2 623
4	Доходы (расходы) от реализации права требования	20 546	20 546
5	Расходы, связанные с оплатой услуг кредитным организациям	X	457
6	Доходы (расходы) по реализации основных средств	1 066	902
7	Услуги депозитария, регистратора, реестродержателя	X	10
8	Налоги и сборы	X	150
9	Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	1 353	116
10	Прибыль (убыток) прошлых лет	411	669
11	Прочие	99	1 775
12	Выплаты в составе ФОТ, не принимаемые в целях налогообложения	X	303
13	Излишки прочих активов	180	X
14	Списание стоимости неликвидов	X	258
15	Доходы (расходы) по страховым случаям (ущербам)	85	16
16	Прочие доходы (расходы), связанные с изменением структуры УК	3 434	100
17	Резерв по сомнительным долгам	286	305
	Итого прочие доходы и расходы	36 075	30 388
	Сальдо прочих доходов и расходов		5 687

3.3. Анализ хозяйственной деятельности, оценке структуры баланса и динамики прибыли за 2009 год.

Данные динамики коэффициентов, характеризующих финансовое состояние Общества за 2009г. приведены в таблице:

ПОКАЗАТЕЛИ ЛИКВИДНОСТИ

Наименования позиций	Отчетные даты		Изменения за 2009 г.
	01.01.2009	01.01.2010	
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,11	0,06	-0,05
Коэффициент среднесрочной ликвидности	0,62	0,72	0,1
Коэффициент общей ликвидности	0,69	0,77	0,08

ПОКАЗАТЕЛИ ФИНАНСОВОЙ УСТОЙЧИВОСТИ

Наименования позиций	Отчетные даты			
	01.01.2009	01.0.2010		
ПОКАЗАТЕЛИ ФИНАНСОВОЙ НЕЗАВИСИМОСТИ				
Коэффициент автономии (1) <i>(Собственный капитал/Всего пассивов)</i>	0,28	0,57	0,29	
Коэффициент автономии (2): <i>(Собственные средства/Заемные средства)</i> не должен быть ниже 1	8,76	46,45	37,69	
ХАРАКТЕРИСТИКА УСЛОВИЙ РАСЧЕТА С ПОСТАВЩИКАМИ И ПОКУПАТЕЛЯМИ				
<u>Абсолютные значения</u>				
Дебиторская задолженность	тыс.руб.	86 934	95 531	8 597
Кредиторская задолженность	тыс.руб.	162 611	142 581	-20 030
Авансы покупателей	тыс.руб.	6 950	4 795	-2 155
Авансы поставщикам	тыс.руб.	6 382	4 160	-2 222
<u>Периоды оборота</u>				
Дебиторская задолженность			6,1	
Кредиторская задолженность			3,7	
Авансы покупателей			95,3	
Авансы поставщикам			106,2	
<u>Соотношения</u>				
Дебиторская задолженность/Кредиторская задолженность		0,5	0,7	0,2
Доля дебиторской задолженности в выручке от реализации		19%	17%	-2%

Доля кредиторской задолженности в текущих затратах		42%	34%	-8%
--	--	-----	-----	-----

ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ и ЭФФЕКТИВНОСТЬ

Величина Д на 1руб. Р (доходность расходов)		1,15	1,35	0,20
Рентабельность собственного капитала		68,00%	94,25%	26,25%
Рентабельность продаж по прибыли от продаж		16,68%	25,88%	9,20%
Степень мобилизации активов		0,50	0,33	-0,17
Уровень самофинансирования (фин.независимости)		0,28	0,57	0,29
Доля акционерного капитала в источниках		60,02%	21,55%	-38,47

СТОИМОСТЬ ЧИСТЫХ АКТИВОВ

Итого активов предприятия	тыс.руб.	254 996	352 259	97 263
Итого пассивы, исключаемые из стоимости активов	тыс.руб.	184 410	150 622	-33 788
Стоимость чистых активов	тыс.руб.	70 586	201 637	131 051
Величина обязательств	тыс.руб.	184 410	150 622	-33 788
Величина финансовых вложений	тыс.руб.	0	8 300	8 300
Величина собственного капитала	тыс.руб.	73 274	203 981	130 707

Анализ ликвидности

Ликвидность предприятия – это способность своевременно погашать обязательства. Анализ ликвидности предприятия заключается в сравнении Активов сгруппированных по степени их ликвидности и расположенных в порядке убывания ликвидности с обязательствами.

Коэффициент абсолютной ликвидности при норме 0,2 и выше, снизился со значения 0,115 на начало года до 0,058 на конец года, чему способствовало сокращение Активов в денежной форме (денежные средства и краткосрочные финансовые вложения). Однако, коэффициенты среднесрочной и общей ликвидности увеличили свои значения на 10 и 8 пунктов соответственно, что говорит об увеличении удельного веса оборотных активов необходимых на погашение обязательств.

Анализ финансовой устойчивости

Финансовая устойчивость определяется за счет каких источников сформированы Активы предприятия. Устойчивым предприятие является, если Активы формируются за счет собственных источников.

Показатели финансовой независимости:

Коэффициент автономии (1) показывает удельный вес имущества сформированного за счет собственных источников. За 2009 г. этот показатель увеличился до 0,57 и достиг нормативного значения.

Коэффициент автономии (2) показывает соотношение собственных и заемных средств. За 2009 г. этот показатель увеличился с 8,76 до 46,45 – предприятие не зависит от кредитов при осуществлении деятельности. Увеличение коэффициента в динамике оценивается положительно.

Характеристика условий расчета с поставщиками и покупателями:

Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности на начало года 0,5 на конец года 0,7 при норме 1. Доля дебиторской задолженности в выручке от реализации на конец года составила 17%, а доля кредиторской задолженности в текущих затратах сократилась с 42% до 34%. Снижение долей в показателях оценивается положительно.

Финансовые результаты и эффективность

Доходность вложенного 1 руб. на конец года составила 1,35 руб. Рентабельность продаж увеличилась с 16,68% до 25,88%. Увеличение доли внеоборотных активов привело к

снижению степени мобилизации активов с 0,50 до 0,33 (способность активов превращаться в денежную форму). При этом, уровень самофинансирования или финансовой независимости возрос с 0,28 до 0,57. Доля акционерного капитала при сохранении темпов инвестиционного строительства будет существенно уменьшаться. Так за 2009 год она снизилась с 60,02% до 21,55%. Рентабельность собственного капитала увеличилась с 68% до 94,25% (прибыль, получаемая с 1 руб. собственного капитала).

Стоимость чистых активов

За 2009 г. активы предприятия увеличились на 97 263 тыс.руб. Долгосрочные и краткосрочные обязательства уменьшились на 33 788 тыс.руб. Наблюдается положительная динамика по увеличению стоимости чистых активов с 70 586 тыс.руб. до 201 637 тыс.руб. Формирование прибыли необходимо для выполнения инвестиционной программы. Краткосрочные финансовые вложения по итогам 2009 года составили 8 300 тыс.руб. Прирост величины собственного капитала с учетом долгосрочных обязательств составил 130 707 тыс.руб.

Раздел IV. Пояснения к существенным статьям бухгалтерской отчетности.

4.1. Займы и кредиты.

Полученные краткосрочные кредиты:

№ п/п	Займодавец	Остаток заемных средств на 01.01.09	Привлечено заемных средств за 2009год. (тыс.руб.)	Погашено кредитов за 2009г.	Остаток заемных средств на 31.12.09г. (тыс.руб.)	Сумма процентов, начисленных по кредитам за 2009год	Сумма процентов, погашенных по кредитам за 2009год
		(тыс.руб.)		(тыс.руб.)		(тыс.руб.)	(тыс.руб.)
1	ОАО Банк «УралФД»	---	75 016	75 016	----	722	722
	ИТОГО	--	75 016	75 016	----	722	722

Краткосрочных займов в 2009 году Обществом привлечено не было, осуществлено погашение ранее полученного займа в размере 7 504 тыс. рублей и процентов 5 496 тыс. рублей. Остаток не погашенных займов на 31.12.09 года составляет 2 498 тыс. рублей, в том числе процентов 2 тыс. рублей.

4.2. Основные средства, капитальные вложения.

В 2009 году Обществом были приобретены основные средства на сумму 4 056 тыс. рублей.

Изменение стоимости основных средств в 2009 году:

Наименование объекта	Стоимость на 01.01.09, тыс. руб.	Увеличение стоимости, тыс. руб.	Стоимость на 31.12.2009 г., тыс. руб.	Причина
КЛ-10 кВ ПС Верещагино в РП-1 фидер 9	24	510	534	реконструкция
КЛ-10 кВ ПС Верещагино ввод в РП-1 фидер 13	24	581	605	реконструкция

Данные по арендованным основным средствам и лизинговому имуществу отражены в таблице:

Наименование арендодателя	Договор	Остаток на 31.12.2009 (тыс. руб.)
Здания, сооружения, помещения		45 281
Управление земельно-имущественных отношений г. Горнозаводск	Договор № 48 от 10.01.2008 г.	1293
Горнозаводское городское поселение	Договор № 90 от 18.08.2006 г.	236
Комитет имущественных отношений администрации г. Гремячинск	Договор № 54-А от 25.03.2004 года	3 547
МУП «Коммунальные электрические сети» г. Кизел	Договор б/н от 01.04.2005 года	15 436
МУП «Очерские городские электрические сети»	Договор аренды муниципального имущества № 1 от 23.03.2004 года	2 326
Пашийское сельское поселение	Договор № 90 от 18.08.2006 года	469
Сарановское сельское поселение	Договор № 90 от 18.08.2006 года	2
ООО «Строитель-2»	Договор б/н от 25.12.2007 года	5
МУП «Коммунальные электрические сети» п.Суксун	Договор № 27 от 18.03.2005 года	1 266
Комитет по управлению имуществом администрации Чайковского городского поселения	Договор № 02-11/39 от 01.04.2007 года	8 196
Администрация Очерского городского поселения	Договор № 5 от 26.06.2007 года	1 692
Администрация Юбилейнинского сельского поселения	Договор б/н аренды муниципального имущественного электросетевого комплекса от 01.01.07	1853
Администрация Усьвенского сельского поселения	Договор б/н аренды муниципального имущественного электросетевого комплекса от 01.01.07	445
МУП «Коммунальные электросети» г.Александровск	Договор № 01/08 от 01.01.2008г.	3 715
МУП «Губахинские электрические сети»	Договор № 1 от 24.07.2009 года	4 649
ИП Шайдуллин Ш.С.	Договор аренды нежилого помещения б/н от 01.10.07 года	150
Машины и оборудование		49 024
МУП «Коммунальные электросети» г.Александровск	Договор № 01/08 от 01.01.2008г.	358
Горнозаводское городское поселение	Договор № 90 от 18.08.2006 г.	2 683
МУП «Коммунальные электрические сети» г. Кизел	Договор б/н от 01.04.2005 года	12 957

МУП «Очерские городские электрические сети»	Договор аренды муниципального имущества № 1 от 23.03.2004 года	4 550
Пашийское сельское поселение	Договор № 90 от 18.08.2006 года	1 325
Сарановское сельское поселение	Договор № 90 от 18.08.2006 года	19
МУП «Коммунальные электрические сети» п.Суксун	Договор № 27 от 18.03.2005 года	1 922
Комитет имущественных отношений администрации г. Гремячинск	Договор № 54-А от 25.03.2004 года	7 963
Администрация Усьвенского сельского поселения	Договор б/н аренды муниципального имущественного электросетевого комплекса от 01.01.07	260
Администрация Юбилейнинского сельского поселения	Договор б/н аренды муниципального имущественного электросетевого комплекса от 01.01.07	315
Администрация Шумихинского сельского поселения	Договор б/н аренды муниципального имущественного электросетевого комплекса от 01.01.07	630
МУП «Губахинские электрические сети»	Договор № 02/10/КС-П/09/57 от 01.10.2009г.	183
	Договор № 1 от 24.07.2009 года	3 294
Комитет по управлению имуществом администрации Чайковского городского поселения	Договор № 02-11/39 от 01.04.2007 года	12 565
Передаточные устройства		46 894
Администрация Очерского городского поселения	Договор № 5 от 26.06.2007 г.	4 084
	Договор № 6 от 26.06.2007 г.	29
МУП «Коммунальные электросети» г.Александровск	Договор № 01/08 от 01.01.2008г.	16 922
Горнозаводское городское поселение	Договор № 90 от 18.08.2006 г.	2 042
Администрация городского поселения г.Гремячинск	Договор № 1-МИ от 19.12.2007 г.	325
Комитет имущественных отношений администрации г. Гремячинск	Договор № 54-А от 25.03.2004 года	2 627
МУП «Коммунальные электрические сети» г. Кизел	Договор б/н от 01.04.2005 года	63
МУП «Очерские городские электрические сети»	Договор аренды муниципального имущества № 1 от 23.03.2004 года	2 854
Пашийское сельское поселение	Договор № 90 от 18.08.2006 года	1 240
Сарановское сельское поселение	Договор № 90 от 18.08.2006 года	325
Администрация Усьвенского сельского поселения	Договор б/н аренды муниципального имущественного электросетевого комплекса от 01.01.07	330
Администрация Шумихинского сельского поселения	Договор б/н аренды муниципального имущественного электросетевого комплекса от 01.01.07	591
Администрация Юбилейнинского сельского поселения	Договор б/н аренды муниципального имущественного электросетевого комплекса от 01.01.07	287
МУП «Губахинские электрические сети»	Договор № 1 от 24.07.2009 года	3 647
Комитет по управлению имуществом администрации Чайковского городского поселения	Договор № 02-11/39 от 01.04.2007 года	11 528
Транспортные средства		1 748
Администрация Гремячинского муниципального района	Договор аренды ТС без экипажа №2-р от 01.01.08	54

Администрация городского поселения г.Гремячинск	Договор № 4-ТР от 17.02.2009 года	680
Администрация Шумихинского сельского поселения	Договор б/н аренды транспортных средств без экипажа от 08.06.2009 года	354
МУП «Очерские городские электрические сети»	Договор аренды муниципального имущества № 1 от 23.03.2004 года	660
Земельные участки		1 118
Администрация Верещагинского городского поселения	Договор № 56 от	236
Администрация МО «Лысьвенский муниципальный район»	Договор № 166 от 15.12.2008 года	1
Управление земельно-имущественных отношений г. Горнозаводск	Договор № 793 от 14.11.2007 года	45
	Договор № 851 от 23.10.2008 года	61
	Договор № 852 от 24.10.2008 года	497
	Договор № 853 от 24.10.2008 года	273
Очерский комитет земельно-имущественных отношений	Договор № 146-05 от 30.12..2005 года	5
ИТОГО		144 065

Кроме того, учитываются за балансом основные средства и помещения, оценочная стоимость которых не определена в договоре аренды: Администрация МО «Лысьвенский муниципальный район» по договору б/н от 27.12.07 года аренда муниципального имущества (электросетевого комплекса); ООО «Алексстром-Логистика» по договору аренды нежилого помещения № 1 от 01.01.09 г.; Щедрин А.В. по договору долгосрочной аренды недвижимого имущества № 1 от 01.11.06 г.; МП «Теплоэнерго» по договору аренды нежилых помещений б/н от 24.12.2007 года; ОАО «Уралсвязьинформ» по договору аренды нежилого помещения № 237 от 15.02.2008 года; Комитет имущественных отношений Чайковского района по договору аренды № 752/1 от 17.04.2007 года.

4.3.Расчеты по налогу на прибыль.

Расчет ОНО, ОНА, ПНО, налога на прибыль за декабрь 2009 года	
Показатели	Сумма, тыс. руб.
Прибыль до налогообложения по бухгалтерскому учету	154 896
Условный расход (доход) по налогу на прибыль (прибыль до налогообл. х 15,5%)	24 010
Постоянная разница	4288
<i>убыток при выбытии ОС</i>	29
<i>Убыток прошлых лет</i>	711
<i>хоз. расходы, непринимаемые для целей НУ</i>	230
<i>выплаты в составе ФОТ</i>	330
<i>НДС не принимаемый в НУ</i>	136
<i>расходы по организации праздничных , спортивных мероприятий</i>	869
<i>плата за загрязнение (сверх норм)</i>	22
<i>списание материалов (порча)</i>	258
<i>списание ДЗ</i>	647

восстановление АП	75
амортизация	717
разница в стоимости материалов по БУ и НУ (металлолом)	132
прочие	132
ПНО (постоянная разница x 15,5%)	665
Постоянная разница	2558
прибыль прошлых лет	453
прибыль при выбытии ОС	105
амортизация непринятая в НУ по возврату имущества Соликамск	1901
пеня по налогам (сторно)	99
ПНА (постоянная разница x 15,5%)	396
Вычитаемые временные разницы	381
убыток от реализации ОС	-221
амортизация	602
ОНА (ВВР x 15,5%)	59
Налогооблагаемые временные разницы	3870
амортизация	3801
резерв по СД	69
ОНО (НВР x 15,5%)	600
Налог на прибыль (+/- условный расход + ПНО -ПНА+ ОНА - ОНО)	23737
Перерасчет налога на прибыль за 2006-2008 год	346

4.4. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Дебиторская и кредиторская задолженность по видам на отчетную дату:

№ п/п	Наименование	Сумма дебиторской задолженности, тыс.руб.	Сумма кредиторской задолженности, тыс.руб.
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4 160	35 056
2	Расчеты с покупателями и заказчиками	46 828	4 795
3	Расчеты по налогам и сборам	41	3 263
4	Отчисления в государственные внебюджетные фонды	183	700
5	Расчеты с персоналом по заработной плате	-	1 291
6	Расчеты с подотчетными лицами	15	55
7	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	48 464	102 216
	Итого	99 691	147 376

Наибольшую кредиторскую задолженность по состоянию на 31.12.09 года Общество имеет перед следующими организациями:

ОАО «Российские коммунальные системы» - 93 746 тыс. руб.

ОАО «Пермская Энергосбытовая компания» - 25 885 тыс. руб.

МУП «Коммунальные электрические сети» г. Александровск – 2 819 тыс. руб.

МУП «Чайковские коммунальные электрические сети» - 1 869 тыс. руб.

ООО «БИС-Монтаж» - 1 762 тыс. руб.

ОАО «Сатурн» - 1 366 тыс. руб.

Наибольшую дебиторскую задолженность по состоянию на 31.12.09 года имеют следующие организации:

ОАО «МРСК Урала» - 46 582 тыс. руб.

МУП «Чайковские коммунальные электрические сети» – 20 415 тыс. руб.

МУП «КЭС» г. Кизел – 18 625 тыс. руб.

МУП «Горэнерго» - 8 183 тыс. руб.

ОАО «Российские коммунальные системы» - 1 180 тыс. руб.

ОАО «Камэнерго» - 1 022 тыс. руб.

4.5. Налоги, сборы, отчисления в государственные внебюджетные фонды.

№ п/п	Наименование	Остаток по состоянию на 01.01.09, т. руб.	Начислено, тыс. руб.	Уплачено, тыс. руб.	Остаток по состоянию на 31.12.09, т.руб.
1	Налог на доходы физических лиц	-58	7 636	7 625	-69
2	Налог на добавленную стоимость	2 467	28 555	23 245	2 843
3	Налог на прибыль организаций	-3 273	23 233	26 525	19
4	Платежи за загрязнение окружающей среды	-74	23	22	-75
5	Налог на имущество предприятий	-1	27	27	-1
6	Транспортный налог	-14	36	42	-8
7	Единый социальный налог (с учетом отчислений на финансирование страховой и накопительной части пенсий)	-1 019	12 194	12 457	-756
8	Отчисления на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	-23	254	251	-26
9	Государственная пошлина	22	307	307	22

Просроченной задолженности перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31.12.2009 года нет.

4.6. Уставный капитал.

В 2009 году произошли следующие изменения в Уставном капитале Общества:

	Дата изменения	Старый владелец	Количество акций (шт.) и %	Новый владелец
1	02.10.2009г.	МУП «Горэнерго» г. Гремячинск	77 400 1,77%	ОАО «РКС»
2	28.12.2009г.	МУП «Городские коммунальные электрические сети» г.Соликамск	355 200 8,1%	ОАО «РКС»

4.7. Расшифровка отдельных статей баланса.

По строке баланса «Прочие внеоборотные активы» отражены расходы будущих периодов, период списания которых превышает 12 месяцев:

Вид расходов будущих периодов	Сумма
Проектно-изыскательские услуги по межеванию	45
1С:Зарплата и кадры 7.7 ПРОФ + ИТС USB	8
1С:Предприятие 8. Клиентская лицензия на 20 рабочих мест	33
1С:Предприятие 8.1. Лицензия на сервер	21

Раздел V. Изменение вступительных остатков.

В связи с изменением ставки налога на прибыль с 01.01.2009 года (Федеральный закон № 305-ФЗ от 30.12.2008, № 224-ФЗ от 26.11.2008) в межотчетный период пересчитаны показатели отложенных налоговых активов и обязательств исходя из новой ставки по налогу на прибыль (2 % -федеральный бюджет, 13.5 % -региональный бюджет) с отнесением соответствующих корректировок на счет 84 «Нераспределенная прибыль».

Раздел VI. Информация о событиях после отчетной даты.

Получение в собственность электросетевого комплекса МУП «Коммунальные электрические сети» Кизеловского муниципального района в качестве отступного на сумму 20 115 тыс. рублей. Основание – мировое соглашение от 29.12.09., утвержденное Определением Арбитражного суда Пермского края от 29.01.2010 г. по делу № А50-18303/2008.

Раздел VII. Информация о связанных сторонах.

Список аффилированных лиц на 31.12.2009 года.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Бородина Наталья Вячеславовна		Член Совета директоров ОАО «КС-Прикамье»	29 июня 2006 года	-	-
2	Гордеев Сергей Алексеевич		Член Совета директоров ОАО «КС-Прикамье»	30 июня 2009 года	-	-
3	Глазков Владимир Викторович		Член Совета директоров ОАО «КС-Прикамье»	30 июня 2009 года	-	-
4	Маслов Андрей Анатольевич		Член Совета директоров ОАО «КС-Прикамье»	29 июня 2007 года	-	-
5	Чибис Андрей Владимирович		Член Совета директоров ОАО «КС-Прикамье»	30 июня 2008 года	-	-
6	Открытое акционерное общество «Российские коммунальные системы»	119435, Москва, Саввинская набережная, д.11.	распоряжается более 20% Уставного капитала ОАО «КС-Прикамье»	28 декабря 2009 года	92.44	92.44
7	Открытое акционерное общество «Российские коммунальные системы»	119435, Москва, Саввинская набережная, д.11.	Единоличный исполнительный орган ОАО «КС – Прикамье», входит в одну группу лиц	05 декабря 2008 года	-	-

8	Дибцев Игорь Николаевич	Руководитель единоличного исполнительного органа ОАО «РКС», входит в одну группу лиц	05 декабря 2008 года	-
---	-------------------------	---	----------------------------	---

II. Изменения, произошедшие в списке аффилированных лиц, за период

с 3 0 0 9 по 2 0 0 9 по 3 1 1 2 2 2 0 0 9

№ п/п	Содержание изменения	Дата наступления изменения	Дата внесения изменения в список аффилированных лиц
1	лицо распоряжалось более 20% Уставного капитала ОАО «КС-Прикамье»	02 октября 2009 года	31 декабря 2009 года

Содержание сведений об аффилированном лице до изменения:

2	3	4	5	6	7
Открытое акционерное общество «Российские коммунальные системы»	распоряжается более 20% Уставного капитала ОАО «КС-Прикамье»	02 ноября 2006 года			

Содержание сведений об аффилированном лице после изменения:

2	3	4	5	6	7
Открытое акционерное общество «Российские коммунальные системы»	распоряжается более 20% Уставного капитала ОАО «КС-Прикамье»	02 октября 2009 года			

№ п/п	Содержание изменения	Дата наступления изменения	Дата внесения изменения в список аффилированных лиц
2	лицо распоряжалось более 20% Уставного капитала ОАО «КС-Прикамье»	28 декабря 2009 года	31 декабря 2009 года

Содержание сведений об аффилированном лице до изменения:

2	3	4	5	6	7
Открытое акционерное общество «Российские коммунальные системы»		распоряжается более 20% Уставного капитала ОАО «КС-Прикамье»	02 ноября 2006 года		

Содержание сведений об аффилированном лице после изменения:

2	3	4	5	6	7
Открытое акционерное общество «Российские коммунальные системы»		распоряжается более 20% Уставного капитала ОАО «КС-Прикамье»	28 декабря 2009 года	-	-

В течение 2009 года Обществом были совершены следующие операции с аффилированными лицами:

1. По договору управления № РКС-08/08-15 от 05.12.08 года Обществу оказаны услуги ОАО «РКС» на сумму 14 160 тыс. рублей, задолженность оплачена полностью, также выплачен аванс за январь 2010 года в размере 1 180 тыс. рублей.
2. По договору уступки права требования № 1-74-1407-08 от 01.12.2008 года произведена оплата ОАО «РКС» в сумме 3 652 тыс. рублей, кредиторская задолженность по данному договору на 31.12.2009 года составляет 14 421 тыс. рублей.
4. По договору уступки права требования № 1-74-1401-08 от 01.12.2008 года произведена оплата ОАО «РКС» в размере 13 000 тыс. рублей, в том числе выплачено процентов 5 496 тыс. рублей. Задолженность на 31.12.2009 года по данному договору составляет 2 498 тыс. рублей, в том числе по процентам 2 тыс. рублей.
5. По договору уступки права требования № РКС-2009/04-005 от 02.04.2009 года была проведена смена кредитора по договору уступки права требования № 120-22/06 от 30.12.2005 года в размере 57 083 тыс. руб. с ЗАО «ЭКМО - Пермь» на ОАО «РКС».
6. ОАО «РКС» выступил поручителем за Общество перед АКБ «УРАЛ ФД» по договору овердрафта №Ю-0179-ОВ от 27.08.2009г. на сумму 22 000 тыс. рублей. Размер выданного поручительства составляет 22 000 тыс. рублей.

Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу в 2009 году:

Краткосрочные вознаграждения:

- Оплата труда за отчетный период – 5 984 тыс. рублей;
- Начисленные на нее налоги и обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды – 695 тыс. рублей;
- Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде – 432 тыс. рублей;
- Иные – 27 тыс. рублей.

Раздел VIII. Дополнительная информация, раскрывающая основные аспекты деятельности.

Согласно решению годового общего собрания акционеров Общества (протокол №1 от 30.06.2009 года) нераспределенная прибыль за 2008 год была направлена на создание Резервного фонда в размере 2 190 тыс. рублей, на погашение убытков прошлых лет в размере 20 648 тыс. рублей. Оставшаяся сумма нераспределенной прибыли в размере 27 315 тыс. рублей направлена на производственное развитие и инвестиции.

В течении 2009 года в Обществе было проведено около сорока камеральных налоговых проверок, по результатам которых не было составлено ни одного акта, то есть факты нарушений не выявлены.

В 2009 году были произведены расчеты предельно-допустимых выбросов в атмосферу по Очерскому и Гремячинскому обособленным подразделениям..
Превентивные меры по снижению негативного воздействия на состояние здоровья сотрудников в 2009 году: проведение периодических медицинских осмотров на сумму 120 тыс. рублей.

Компенсационные меры по снижению негативного воздействия на состояние здоровья сотрудников в 2009 году: выдача спецодежды и средств индивидуальной защиты на сумму 254 тыс. рублей.

Задачи и перспективы Общества на 2010 год.

Основной задачей Общества является обеспечение безубыточной деятельности и получение прибыли.

В рамках реализации данной задачи в 2010 году необходимо выполнить мероприятия по следующим направлениям:

- укрепление бизнеса и сохранение объемов транспорта электрической энергии за счет перехода на долгосрочные отношения;
- расширение бизнеса и увеличение объемов транспорта электрической энергии за счет перераспределения доли рынка коммунальной энергетики Пермского края;
- прекращение бизнеса на сетевых объектах, обслуживание которых является убыточным для компании.

Работа по закреплению бизнеса на территориях, где уже осуществляется операторская деятельность на условиях аренды.

1. Кизеловский муниципальный район.

В первом полугодии 2010 года планируется получение в собственность ОАО «КС-Прикамье» части электросетевого имущества района. Приобретение имущества в собственность ОАО «КС-Прикамье» предполагается при процедуре банкротства МУП «Кизеловские электрические сети». Общая величина задолженности МУПа перед ОАО «КС-Прикамье» составляет 18 072,8 тыс. рублей. Собственником МУПа является Кизеловский муниципальный район. Имуществом, передачей которого должен быть погашен долг МУПа, являются объекты коммунального электросетевого комплекса Кизеловского района.

Одновременно существующий бессрочный договор аренды электросетевого имущества от 01.04.2005 теряет свою силу и не может быть перезаключен, т.к. в соответствии с п 5.2. он может продлеваться ежегодно на тех же условиях, но условия договора с момента перехода права собственности на большую часть имущества будут существенно изменены в части перечня имущества и арендной платы. Возникает необходимость конкурсной процедуры на оставшуюся часть электросетевого имущества.

Таким образом, укрепление бизнеса на территории Кизеловского муниципального района будут обеспечиваться за счет приобретения части имущества в собственность компании и получение в долгосрочную аренду оставшейся части имущества после проведения конкурса (конкурсов, если муниципалитет раздробит имущество по поселениям).

1. Губахинский муниципальный район.

24.07.2009 года заключен договор краткосрочной аренды (11 месяцев) электросетевого имущества между МУП «ГГЭС» и ОАО «КС-П». При проведении конкурса была предусмотрена возможность продления договора на 10 лет при условии выполнения сторонами обязательств короткого договора. Это же положение прописано в самом договоре аренды.

Требуется работа по выдерживанию условий краткосрочной аренды и созданию положительного имиджа работы компании, публичный отчет о результатах деятельности, после чего будет возможно ставить вопрос о продолжении работы на территории.

Таким образом, задачей закрепления бизнеса является: эффективная операторская деятельность по обслуживанию электросетевого хозяйства на условиях краткосрочной (11 месяцев) аренды с целью создания возможности продления

договора аренды. В соответствии с этим, задачей на 2010 год по закреплению бизнеса на территории г. Губахи будет:

- подписание дополнительного соглашения о продлении срока аренды;
- государственная регистрация долгосрочного договора.

В течении 2010 года, согласно утвержденному графику регистрации объектов строительства, планируется осуществить ввод в эксплуатацию и регистрацию права собственности объектов незавершенного строительства на сумму 90 182 тыс. рублей.

Главный управляющий директор



Глазков В.В..

Главный бухгалтер

Пашкова О.Н.

12 февраля 2010 года.

Спасибо