

...

**ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«СИБИРЬЭНЕРГО»**

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
за 2009 год**

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Открытое акционерное общество «СибирьЭнерго» (сокращенное наименование ОАО «СибирьЭнерго» - далее по тексту Общество создано в результате реорганизации в форме выделения из Открытого акционерного общества энергетики и электрификации «Новосибирскэнерго» (далее – ОАО «Новосибирскэнерго») (протокол годового Общего собрания акционеров ОАО «Новосибирскэнерго» от 28 июня 2006 г. б/н).

Общество зарегистрировано 15 декабря 2006 г. Инспекцией Федеральной налоговой службы по Железнодорожному району г. Новосибирска.

Место нахождения Общества: Российская Федерация, г. Новосибирск, ул. Некрасова, д. 54.

Для получения прибыли Общество вправе осуществлять любые виды деятельности, не запрещенные законом. В соответствии с Уставом основными видами деятельности Общества являются:

- покупка и продажа электрической энергии на оптовом и розничном рынках электрической энергии (мощности);
- реализация (продажа) электрической энергии на оптовом и розничном рынках электрической энергии (мощности) потребителям (в том числе гражданам);
- покупка и продажа тепловой энергии на розничном рынке;
- реализация (продажа) тепловой энергии потребителям;
- иные виды деятельности, не запрещенные законодательством РФ.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2009 г. составила 1723 чел.

В состав Совета директоров Общества по состоянию на 31 декабря 2009 г. входят:

Ф.И.О.	Место работы	Занимаемая должность
1	2	3
Председатель Совета директоров:		
Долгачева Ирина Борисовна	ОАО «УК Сибирьэнерго»	Директор по развитию
Члены Совета директоров:		
Белицкая Анна Александровна	ОАО «УК Сибирьэнерго»	Директор по корпоративному управлению и правовой работе
Беленький Александр Ильич	ОАО «СибирьЭнерго»	Директор по маркетингу
Вершинин Денис Владимирович	ОАО «УК Сибирьэнерго»	Генеральный директор
Гребенюк Ольга Сергеевна	ООО «РУ-КОМ»	Директор по энергосбытовой деятельности
Подчасова Татьяна Николаевна	ОАО «УК СибирьЭнерго»	Исполнительный директор
Тузов Виталий Николаевич	ОАО «СибирьЭнерго»	Директор по экономике и финансам

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - ОАО «УК Сибирьэнерго». Генеральный директор Общества - Вершинин Денис Владимирович.

В состав Ревизионной комиссии Общества по состоянию на 31 декабря 2009 г. входят:

Ф.И.О.	Место работы	Занимаемая должность
1	2	3
Красноглазова Надежда Сергеевна	ОАО «Группа Е4»	Ведущий эксперт отдела внутреннего аудита
Самсонов Сергей Геннадьевич	ООО «РУКОМ»	Начальник контрольно-ревизионного управления
Минифаева Юлия Евгеньевна	ООО «РУКОМ»	Заместитель начальника контрольно-ревизионного

II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

1. Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных нормативными актами по бухгалтерскому учету, в частности: Федеральным законом от 21.11.1996 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете»; Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н; действующими Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ); другими документами, входящими в систему нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации.

2. Основные положения учетной политики

2.1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты, за исключением обязательств по полученным займам и кредитам. Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную не производится, даже если по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

2.2. Нематериальные активы

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.2007 № 153н.

Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом исходя из срока их полезного использования. Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, не амортизируются.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

2.3. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств в Обществе ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н.

В составе основных средств учитываются активы, в отношении которых выполняются условия, определенные пунктом 4 ПБУ 6/01, стоимостью более 20 000 руб. за единицу. Активы, стоимостью до 20 000 рублей за единицу (включительно) отражаются в составе материально-производственных запасов.

Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче, документы переданы на государственную регистрацию, и фактически эксплуатируемые, переводятся в состав основных средств, где до момента регистрации права собственности числится обособленно. Амортизация по таким объектам начисляется в общеустановленном порядке.

Общество не проводит переоценку групп однородных объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом, исходя из сроков полезного использования. Сроки полезного использования определяются на основании

Постановления Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

2.4. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 №126н.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанную корректировку Общество производит ежеквартально. Разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений относится на финансовые результаты (в составе прочих доходов или расходов).

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, числятся в учете Общества по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

Расчет оценки долговых ценных бумаг и предоставленных займов по дисконтированной стоимости Обществом не производится.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Доходы по финансовым вложениям признаются в составе прочих доходов.

Общество осуществляет проверку на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, на конец каждого года (по состоянию на 31 декабря) - при наличии признаков обесценения. В случае если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, Общество образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

2.5. Материально-производственные запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов в Обществе осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 09.06.2001 № 44н.

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения, представляющей все расходы по приобретению запасов. Транспортно-заготовительные расходы включаются в фактическую себестоимость материально-производственных запасов.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по средней себестоимости.

2.6. Задолженность покупателей и заказчиков

Дебиторская задолженность покупателей (заказчиков) учитывается по сумме предъявленных расчетных документов, исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Общество создает резерв по сомнительным долгам после проведения инвентаризации дебиторской задолженности на конец каждого квартала перед составлением промежуточной и годовой отчетности.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Списание с баланса дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, другой задолженности, нереальной для взыскания, производится отдельно по каждому обязательству по мере признания ее таковой, с последующим учетом за балансом в течение пяти лет с момента списания.

2.7. Резервный капитал

Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда в размере 5 (пяти) процентов от уставного капитала Общества. Резервный фонд формируется путем обязательных ежегодных отчислений в размере 5 (пяти) процентов от чистой прибыли Общества до достижения установленного размера.

2.8. Кредиты и займы полученные

Бухгалтерский учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н.

Проценты по полученным займам и кредитам и дополнительные расходы, связанные с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств, признаются прочими расходами в отчетном периоде, в котором они были произведены, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

При выдаче векселя для получения займа денежными средствами сумма причитающегося векселедержателю дисконта предварительно учитывается в составе расходов будущих периодов с последующим равномерным включением в состав прочих расходов в течение срока, на который выдан указанный вексель.

2.9. Отложенные налоги

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности суммы налога на прибыль, а также суммы, способные оказать влияние на величину налога на прибыль последующих отчетных периодов, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организации» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто - соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств (не сальдируются).

Постоянные налоговые обязательства (активы), отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства и текущий налог на прибыль отражаются в отчете о прибылях и убытках.

2.10. Признание доходов и расходов

Бухгалтерский учет доходов и расходов осуществляется в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 и «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденными соответственно Приказами Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н и № 33н.

Доходы и расходы признаются в бухгалтерском учете исходя из допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности, что предполагает отражение в бухгалтерском учете фактов хозяйственной деятельности Общества в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

Доходы от сдачи имущества в аренду подлежат отражению в составе доходов от обычных видов деятельности.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

К расходам будущих периодов относятся расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (потребляемые Обществом в своей деятельности в течение определенного времени), такие как: расходы по приобретению копий программных продуктов для ЭВМ и баз данных; расходы по приобретению лицензий на осуществление отдельных видов деятельности или каких-либо прав; платежи по добровольному и обязательному страхованию имущества и работников; сумма оплаты очередных и дополнительных отпусков будущих периодов; расходы по оценке имущества, предназначенного для продажи, до момента его продажи; иные расходы, отвечающие критериям расходов будущих периодов.

Расходы будущих периодов подлежат списанию по видам расходов равномерно в течение периода, к которому они относятся

Общество не создает резервы на предстоящую оплату отпусков работникам, на выплату ежегодного вознаграждения за выслугу лет, на выплату вознаграждения по итогам работы за год и резервы на ремонт.

3. Изменения учетной политики, вступительные и сравнительные данные

3.1. Изменения в учетной политике на 2009 год

Существенные изменения в учетной политике на 2009 год не вносились.

3.2. Вступительные данные на 1 января 2009 г.

Вступительные данные Общества на начало отчетного периода в бухгалтерской отчетности сопоставимы с данными на конец прошлого 2008 года. «Вступительный» показатель стр. 470 баланса Общества на 01.01.2009 г. отличается от «заключительного» показателя стр. 470 баланса на 31.12.2008 г., значение показателя увеличилось на сумму 33 923 тыс. руб. в результате изменения налоговой ставки налога на прибыль с 24% на 20% (п. 25 ПБУ 18/02).

3.3. Сравнительные данные за 2008 год

Данные Общества за отчетный период сопоставимы с данными за предшествующий 2008 год.

3.4. Изменения в учетной политике на 2010 год

Изменения в учетной политике на 2010 год внесены в соответствии с отменой единого социального налога, т.к. глава 24 НК РФ утрачивает силу согласно п.2 ст.24 Федерального закона от 24.07.2009 № 213-ФЗ и принятием Федерального закона от 24.07.2009 № 212-ФЗ «О страховых взносах в Пенсионный фонд РФ, Фонд социального страхования РФ, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования».

С 01.02.2010 года в Обществе появится новый вид деятельности реализация горячей воды.

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

1. Нематериальные активы

	сумма
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 01.01.2009 г.	218
Накопленная амортизация на 01.01.2009 г.	9
Остаточная стоимость на 01.01.2009 г.	209

Поступление	0
Выбытие	0
Амортизация	23
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2009 г.	218
Накопленная амортизация на 31.12.2009 г.	32
Остаточная стоимость на 31.12.2009 г.	186

2. Основные средства

31.12	сумма
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 01.01.2009 г.	371 771
Накопленная амортизация на 01.01.2009 г.	74 044
Остаточная стоимость на 01.01.2009 г.	297 727
Поступление	34 515
Выбытие	5 153
Амортизация	12 116
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2009 г.	401 133
Накопленная амортизация на 31.12.2009 г.	86 160
Остаточная стоимость на 31.12.2009 г.	314 973

3. Вложения во внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2009 года вложения во внеоборотные активы составляют 17 969 тыс. руб.

4. Финансовые вложения

4.1. Долгосрочные финансовые вложения

№ п/п		31.12.2008	Вложения за период	Выбытие за период	31.12.2009
1	Дочерние общества				
1.1.	ООО "Энергетик"	10			10
1.2.	ОАО "Сибирьэнерго-Сбыт"	100		100	-
1.3.	прочие		3 700	2 960	740
	ИТОГО	110	3 700	3 060	750
2	Зависимые общества				
	ИТОГО	-	-	-	-
3	Прочие организации				
3.1.	ОАО "Омская энергосбытовая компания" (доверительное управление)	3 685	1 772	5 457	-
3.2.	ОАО "Читинская энергосбытовая компания"	12 180	25 490	37 670	-
3.3.	ОАО "Читинская энергосбытовая компания" (доверительное управление)	47 563	12 180	59 743	-
3.4.	ОАО "Бурягэсстрой" (доверительное управление)	-	313 341	97 581	215 760
3.5.	Управляющая компания "Дзержинец"	19		19	-
3.6.	Управляющая компания "Эксплуатационник"	250		250	-
3.7.	ЗАО "Сибирская электросетевая компания"	250		-	250
3.8.	ОАО "Дальмостострой" (доверительное управление)		200 100	200 100	
3.9.	НПО "ЭЛСИБ" ОАО (доверительное управление)		78 386	78 386	
3.10.	ОАО "Инжиниринговый центр" (доверительное управление)		124 688	124 688	
3.11.	ОАО "Сибирский ЭНТЦ" (доверительное управление)		157 797	157 797	
	ИТОГО	63 947	913 754	761 691	216 010
	ВСЕГО	64 057	917 454	764 751	216 760

4.2. Краткосрочные финансовые вложения

Предоставленные займы на срок менее 12 месяцев	31.12.2008	Вложение за период	Выбытие за период	31.12.2009
ЗАО "Инвестресурс"	141 000		100 000	41 000
ЗАО "Сибирьэнерго-Комфорт"	102 279	42 850	54 900	90 229
КХК ЗАО "Краснодонское"	10 000		10 000	-
ОАО "Быструха"	10 000		10 000	-
ОАО "Омская энергосбытовая компания"	-	193 200	193 200	-
ОАО "Бурятэнерго-Сбыт"		138 350	138 350	-

Пояснительная записка к финансовой (бухгалтерской) отчетности ОАО «СибирьЭнерго» за 2009 год

ОАО "Сибирьэнерго-Биллинг"	17 500	50 500		68 000
ООО "Энергия-холдинг"	-	85 000		85 000
ООО "Забарив Агро"	30 000			30 000
ООО "Русский Цимес"	10 000			10 000
ООО "Энергетик"	16 200	8 028	24 228	-
ООО "Витта"	2 750		2 750	-
ОАО "УК Сибирьэнерго"		8 000		8 000
НПО ЭЛСИБ	-	401 000	401 000	-
ЗАО "Сибирьэнерголизинг"	-			-
ИТОГО	339 729	926 928	934 428	332 229
Векселя приобретенные				
ОАО "Сибэлектротерм"	4 365		4 365	-
МУП ДЕЗ "ЖКХ Сервис"		406	406	-
ОАО "Предприятие отделочных материалов"		600		600
ИТОГО	4 365	1 006	4 771	600
Депозитные вклады в кредитных организациях				
ОАО Банк "Алемар"	-	16 600		16 600
Сиб.ф-л ЗАО "Райффайзенбанк"		4 024 300	4 024 300	-
"Газпромбанк" (ОАО)		6 615 910	6 415 910	200 000
ОАО "Альфа-банк"		330 000	330 000	-
Банк "Национальный резерв"		345 000	345 000	-
ИТОГО	-	11 331 810	11 115 210	216 600
ВСЕГО	344 094	12 259 744	12 054 409	549 429

5. Материально-производственные запасы

	31.12.2008г.	31.12.2009г.
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5 071	2 721
Товары для перепродажи	3 786	3 322
Расходы будущих периодов	11 651	13 620
Прочие запасы и затраты		
ИТОГО	20 508	19 663

6. Дебиторская задолженность

	31.12.2008 г.	31.12.2009 г.
Покупатели и заказчики	2 071 075	2 722 510
Векселя к получению	0	0
Задолженность дочерних и зависимых обществ	0	0

Задолженность участников (учредителей) по вкладам в уставный капитал	0	0
Авансы выданные	22 205	35 265
Прочие дебиторы	2 277 087	2 089 863
ИТОГО	4 370 367	4 847 638

По строке «Прочие дебиторы» в том числе включен НДС с авансов полученных от покупателей и заказчиков на сумму 145 214 тыс.руб..

7. Денежные средства

	31.12.2008 г.	31.12.2009 г.
Касса	100	102
Расчетные счета	16 892	115 513
Валютные счета	12	13
Прочие денежные средства	32	37 489
ИТОГО	17 036	153 117

8. Капитал и резервы

8.1. Уставный капитал

	31.12.2008 г.		31.12.2009 г.	
	Количество акций	Сумма	Количество акций	Сумма
Объявленный акционерный капитал, представленный привилегированными акциями номинальной стоимостью 10 руб. за одну акцию	2 545 732	25 457	2 545 732	25 457
Объявленный акционерный капитал, представленный обыкновенными акциями номинальной стоимостью 10 руб. за одну акцию	13 520 742	135 208	13 520 742	135 208

8.2. Добавочный капитал

	31.12.2008 г.	31.12.2009 г.
Переоценка основных средств	0	0
Фонд безвозмездной приемки	0	0
Прирост имущества в форме капитальных вложений	0	0
Эмиссионный доход	0	0

Библиотечный фонд	0	0
ИТОГО	0	0

8.3. Резервный капитал

	31.12.2008 г.	31.12.2009 г.
Резервы, образованные в соответствии с законодательством	0	0
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	5 128	5 321
ИТОГО	5 128	5 321

8.4. Нераспределенная прибыль

	31.12.2008 г.	31.12.2009 г.
Нераспределенная прибыль прошлых лет, включая фонды	213 038	291 202
Нераспределенная прибыль отчетного года	3 859	87 276
Реорганизация юридического лица	82 092	
Использование прибыли отчетного года	-7 787	-578
ИТОГО	291 202	377 900

9. Займы и кредит

9.1. Долгосрочные займы и кредиты

	31.12.2008 г.	31.12.2009 г.
Кредиты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев После отчетной даты	0	0
Займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев После отчетной даты	407 769	243 307
ИТОГО	407 769	243 307

9.2. Краткосрочные займы и кредиты

	31.12.2008 г.	31.12.2009 г.
Кредиты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев После отчетной даты	1 755 096	1 654 482
Займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев После отчетной даты	282 958	802 577
ИТОГО	2 038 054	2 457 059

10. Кредиторская задолженность

	31.12.2008 г.	31.12.2009 г.
Поставщики и подрядчики	920 953	1 727 527
Векселя к оплате	0	0
Задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	0	0
Задолженность перед работниками организации	25 661	31 956
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	9 923	7 468
Задолженность перед бюджетом	104 593	112 970
Авансы полученные	1 006 659	945 101
Прочие кредиторы	5 629	16 507
ИТОГО	2 073 418	2 841 528

11. Налогообложение

11.1. Налог на прибыль

в тыс.руб.

№ п/п		Доходы	Расходы	ставка 20%		
				Доходы	Расходы	Текущий налог
1	условный расход	28 457 091	28 507 398	5 691 419	5 701 480	- 10 061
2	ПР и ВР возникшие в отчетном году (ВВР)		- 7 048	-	- 1 410	1 410
3	ПР и ВР возникшие в прошлом налоговом периоде	- 39 130	- 39 107	- 7 826	- 7 821	- 5
4	ПНО ПНА, ОНА, ОНО			-	-	-
	Резерв по сомнительным долгам (ОНО)			-	-	-
	Резерв по сомнительным долгам (ОНО)		- 25 796	-	- 5 159	5 159
	ОНА		1 410	-	282	- 282
	ДУ (ПНО)	-	- 37 527	-	- 7 505	7 505
	Доходы от фин вложений (ПНА)			-	-	-
	ПНО		- 44 573	-	- 8 915	8 915
5	изменение ставки			-	-	-
				-	-	-
6	ОНА, ОНО списанные в связи с выбытием			-	-	-
Текущий налог на прибыль						12 641

11.2. Прочие налоги

	2009 г.	2008 г.
Штраф по налогу с продаж	-	-33
Налог на прибыль за прошлый период	- 407	-2197
ЕНВД		27
Пеня и штраф по НДС	21	
Пеня по налогу на прибыль	10	
Корректировка налога на прибыль за прошлый период	-143 561	
ИТОГО	- 143 937	- 2 203

12. Доходы по обычным видам деятельности

	2009 г.	2008 г.
Выручка от реализации электроэнергии	17 308 291	15 795 385
Выручка от реализации теплоэнергии	9 565 371	7 887 855
Выручка от прочих товаров, работ, услуг	594 151	383 816
ИТОГО	27 467 813	24 067 056

13. Расходы по обычным видам деятельности

	2009 г.	2008 г.
Себестоимость продаж электроэнергии	5 696 052	5 147 506
Себестоимость продаж теплоэнергии	6 042 773	5 094 922
Себестоимость продаж прочих товаров, работ, услуг	434 917	353 013
Коммерческие расходы	14 429 471	12 836 758
Управленческие расходы	260 420	116 988
ИТОГО	26 863 633	23 549 187

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг включает:

	2009 г.	2008 г.
Материальные затраты	12 097 263	10 531 931
Затраты на оплату труда	481 902	222 375
Отчисления на социальные нужды	109 922	44 889
Амортизация	15 209	6 008
Прочие затраты	14 159 337	12 743 984

ИТОГО	26 863 633	23 549 187
--------------	-------------------	-------------------

Затраты Общества на приобретение и потребление на цели производства продукции (выполнения работ, оказания услуг) энергетических ресурсов по видам энергии за 2009 год составили:

энергоресурс	Факт	План
• Электроэнергия	3 188,2	4 679,9
• Теплоэнергия	2 526,4	2840,3

По сравнению с плановыми показателями на 2009 год произошла экономия, это связано с эффективно проведенной кампанией по энергосбережению.

14. Прочие доходы и расходы

14.1. Проценты к получению

- Проценты к получению от кредитных организаций – 60 129 тыс.руб.
- Проценты к получению по депозитным вкладам – 2 103 тыс.руб.
- Прочие проценты к получению (в т.ч. по остаткам на расчетных счетах) – 852 тыс.руб.

14.2. Проценты к уплате

Проценты к уплате организациям по кредитным договорам – 414 283 тыс.руб.

14.3. Доходы от участия в других организациях

Доходы от участия в других организациях в 2009 году отсутствуют.

14.4. Прочие доходы

	2009 г.	2008 г.
Поступление от продажи основных средств	2 308	8 666
Поступление от продажи ценных бумаг	20 211	33 920
Поступление от продажи ТМЦ	53	24
Поступление от реализации прочих активов	22 941	1 654 702
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	39 131	19 193
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договора	138 443	163 260
Суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности	0	0
Излишки выявленные инвентаризацией	0	0
Поступление возмещения причиненных организации убытков, присужденных судом или признанных должником (в т.ч. по результатам инвентаризации, по хищениям)	0	0
Сумма страхового возмещения	125	11

Курсовые разницы	12	6
Резерв по сомнительным долгам	0	299 644
Доходы от доверительного управления	702 727	870 232
Прочие доходы	243	78
ИТОГО	926 194	3 049 736

14.5. Прочие расходы

	2009 г.	2008г.
Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств	1 796	6 705
Расходы по продаже ТМЦ	46	19
Расходы по продаже ценных бумаг	33 816	50 514
Расходы по реализации прочих активов	22 928	1 652 902
Услуги банков для целей производства	100 866	95 586
Убытки прошлых лет, признанные в отчетном году	39 107	31 740
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договора	5 621	22
Суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания	0	775
Курсовые разницы	12	4
Возмещение причиненных организацией убытков, присужденных судом (в т.ч. по результатам инвентаризации, по хищениям)	232	182
Суммы уценки активов (за исключением внеоборотных активов)	0	0
Расходы на благотворительность	2 797	701
Расходы на проведение спортивных, культмассовых мероприятий	1 080	2 439
Расходы на социальное потребление	4 308	1 127
Создание резерва по сомнительным долгам	259 018	717 803
Расходы на оплату услуг реестродержателя	1 811	4 921
Расходы по доверительному управлению	738 259	786 889
Прочие внереализационные расходы	17 432	29 221

Прочие расходы	353	19 073
ИТОГО	1 229 482	3 400 623

15. Прибыль на акцию

Расчет базовой прибыли на акцию произведен в соответствии с «Методическими рекомендациями по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию», утвержденными Приказом Минфина РФ от 21.03.2000 № 29н.

Базовая прибыль на акцию определена как отношение базовой прибыли отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода. Базовая прибыль отчетного периода равна чистой прибыли отчетного периода, уменьшенной на сумму дивидендов по привилегированным акциям, начисленным их владельцам за отчетный период.

Показатель	2009 год	2008 год
1	2	3
Базовая прибыль Общества за отчетный год, тыс.руб.	87 276	3 859
Дивиденды по привилегированным акциям за предыдущие отчетные периоды, которые были выплачены или объявлены в течение отчетного периода, тыс.руб.	385	505
Чистая прибыль Общества за отчетный год, уменьшенная на сумму дивидендов по привилегированным акциям, тыс.руб.	86 891	3 354
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года, шт.	13 520 742	13 520 742
Базовая прибыль на акцию, руб.	6,45	0,29

IV. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

1. Информация о связанных сторонах, имеющих влияние на деятельность ОАО «СибирьЭнерго»

№ п/п	Связанная сторона		Характер отношений	
	Полное наименование организации или фамилия, имя, отчество физического лица	Место нахождения организации или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание, в силу которого признается связанная сторона	Доля принадлежащих связанной стороне обыкновенных акций Общества, %
1	2	3	6	7
1	Sibeco asset management limited (Сибекко эссет менеджмент Лимитед)	Наосис, 1 КАРАПАТАКИС БИЛДИНГ П.С. 6018, Ларнака, Кипр	Владеющее 100 % акций в уставном капитале ОАО «УК СибирьЭнерго»	
2	Урюпина Виктория	Данная информация является конфиденциальной	Директор Sibeco asset management limited (Сибекко эссет менеджмент Лимитед)	0
3	ОАО «УК СибирьЭнерго»	Г.Новосибирск, ул.Некрасова,54	Единоличный исполнительный орган	0
4	Вершинин Денис Владимирович	Данная информация является конфиденциальной	Генеральный директор ОАО «УК СибирьЭнерго»	0
5	Вершинин Денис Владимирович	Данная информация является конфиденциальной	Члены Совета директоров Общества	0
6	Подчасова Татьяна Николаевна			
7	Долгачева Ирина Борисовна			
8	Тузов Виталий Николаевич			
9	Белицкая Анна Александровна			
10	Беленький Александр Ильич			
11	Гребенюк Ольга Сергеевна			

2. Информация о связанных сторонах, на деятельность которых ОАО «СибирьЭнерго» оказывает влияние

№ п/п	Связанная сторона		Характер отношений
	Полное наименование организации или фамилия, имя, отчество физического лица	Место нахождения организации или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	
1	2	3	6
1	ООО «Энергетик»	г.Новосибирск, ул.Некрасова,54	100
2	ЗАО «Энергетические измерения»	г.Новосибирск, ул.Некрасова,54	Аффилированное лицо ОАО «СибирьЭнерго»

3. Операции со связанными сторонами

В 2009 г. Общество поставило ООО «Энергетик» энергоресурсов на сумму 1 591,2 тыс.руб.; выданы займы на общую сумму 8 028,0 тыс.руб., начисленные проценты по выданным займам составили 377 2 тыс.руб.; оказано прочих услуг на сумму 22,0 тыс.руб. Задолженность Общества перед ООО «Энергетик» составила 1,0 тыс.руб.

В 2009 г. Общество оказало услуг ЗАО «Энергетические измерения» на сумму 104,5 тыс.руб..

ОАО «УК СибирьЭнерго» в 2009 году действовало на основании договора единичного исполнительного органа. Данный договор был заключен 17.10.2008 г. Общество по данному договору выплатило 176 507 тыс.руб. Задолженность Общества перед ОАО «УК СибирьЭнерго» на 31.12.2009 г. составила 13 799,3 тыс.руб.

Выплаты Совету директоров в 2009 году не производились.

V. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Обществом не раскрывается информация об условных фактах хозяйственной деятельности ввиду их отсутствия.

VI. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Обществом не раскрывается информация о событиях после отчетной даты ввиду их отсутствия.

Исполнительный директор

Главный бухгалтер



Т.Н.Подчасова

Н.А.Царькова