

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2011 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Курганская ТЭЦ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / Совм.част. и иностр.собств.

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

643,640015, Курганская обл., Курган г., Гагарина ул, 64, ,,,,

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2011

78736038

4501121003

40.10.1

65

34

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
2	Основные средства	1130	9 350 998	7 877 406	5 301 443
	в том числе:				
2.2.	Незавершенное строительство		9 332 855	7 860 273	5 283 151
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
	Финансовые вложения	1150	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1160	158 865	48 342	25 964
	Прочие внеоборотные активы	1170	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	9 509 863	7 925 748	5 327 407
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1.	Запасы	1210	242 687	35	24
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1.	Дебиторская задолженность	1230	1 728 035	3 330 637	5 017 165
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	240 784	469 742	697 774
	Прочие оборотные активы	1260	27 625	101 434	87 987
	Итого по разделу II	1200	2 239 131	3 901 848	5 802 950
	БАЛАНС	1600	11 748 994	11 827 596	11 130 358

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 212 256	1 212 256	1 212 256
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(432 042)	(180 716)	(364 131)
	Итого по разделу III	1300	780 214	1 031 539	848 124
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3.	Заемные средства	1410	10 418 751	9 753 212	9 118 975
	Отложенные налоговые обязательства	1420	236 956	137 570	69 292
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	10 655 706	9 890 782	9 188 266
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3.	Кредиторская задолженность	1520	222 596	797 914	1 093 583
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 576	756	375
	Прочие обязательства	1550	88 902	106 604	9
	Итого по разделу V	1500	313 074	905 274	1 093 967
	БАЛАНС	1700	11 748 994	11 827 596	11 130 358



Карапетян Станислав
Сейранович
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Иванова Лариса
Николаевна
(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2011г.

Коды		
0710003		
31	12	2011
78736038		
4501121003		
40.10.1		
65	34	
384		

форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Курганская ТЭЦ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Производство электроэнергии

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной

ответственностью / Совм. част. и иностр. собств.

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2009 г.	3100	1 212 256	-	-	-	(261 930)	950 326
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	183 415	183 415
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	183 415	183 415
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

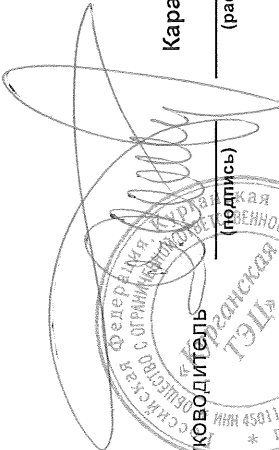
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
пересценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2010 г.	3200	1 212 256	-	-	-	(78 591)	1 133 665
За 2011 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
пересценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(251 326)	(251 326)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(251 326)	(251 326)
пересценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3300	1 212 256	-	-	-	(432 798)	779 458

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

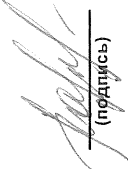
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2009 г.	Изменения капитала за 2010 г.		На 31 декабря 2010 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	950 326	183 339	-	1 133 665
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	75	76	-	151
исправлением ошибок	3420	(102 276)	-	-	(102 276)
после корректировок	3500	848 125	183 415	-	1 031 540
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(261 930)	183 339	-	(78 591)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	75	76	-	151
исправлением ошибок	3421	(102 276)	-	-	(102 276)
после корректировок	3501	(364 131)	183 415	-	(180 716)
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

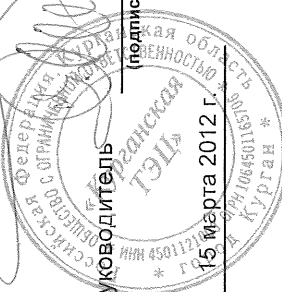
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Чистые активы	3600	779 457	1 031 539	848 124


 Каралетян Станислав Сейранович
 (расшифровка подписи)

Главный
 бухгалтер


 (подпись)

Иванова Лариса
 Николаевна
 (расшифровка подписи)



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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Курганская ТЭЦ"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Производство электроэнергии
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общество с ограниченной ответственностью / Совм.част. и иностр.собств.
Единица измерения: в тыс. рублей

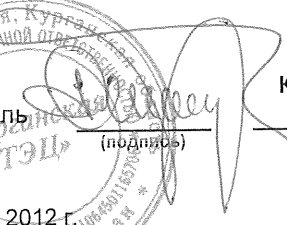
Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

	Коды		
	0710004		
Д	31	12	2011
)	78736038		
Д	4501121003		
Н	40.10.1		
Д			
	65	34	
С			
1	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	772 319	2 318 108
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	671 443	67 075
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	100 876	2 251 033
Платежи - всего	4120	(2 730 490)	(2 867 383)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 940 755)	(2 814 148)
в связи с оплатой труда работников	4122	(12 240)	(9 424)
процентов по долговым обязательствам	4123	(117 852)	(10 048)
налога на прибыль	4124	-	-
Налог на доходы физических лиц	4125	(1 932)	(1 344)
внебюджетные фонды	4126	(3 366)	(1 715)
прочие налоги	4127	(843)	(661)
прочие платежи	4129	(653 502)	(30 043)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 958 171)	(549 275)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(1 976 146)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-

в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	(1 976 146)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	(1 976 146)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 730 947	2 301 197
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 730 947	2 301 197
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 730 947	2 301 197
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(227 224)	(224 224)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	469 742	697 774
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	240 784	469 742
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(1 734)	(3 808)

Руководитель

 (подпись)
 15 марта 2012 г.

 город Курган

Карапетян Станислав
 Сейранович
 (расшифровка подписи)

Главный
 бухгалтер


 (подпись)

Иванова Лариса
 Николаевна
 (расшифровка подписи)

**Отчет о целевом использовании полученных средств
за Январь - Декабрь 2011г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Курганская ТЭЦ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Общество с ограниченной
ответственностью**

/ Совм. част. и иностр. собств.

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710006		
2011	12	31
78736038		
4501121003		
40.10.1		
65		34
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	-	-
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	-	-
Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	-	-
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
Прочие	6350	-	-
Всего использовано средств	6300	-	-
Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-



(подпись)

**Карапетьян Станислав
Сейранович**

(расшифровка подписи)

**Главный
бухгалтер**

(подпись)

**Иванова Лариса
Николаевна**

(расшифровка подписи)

РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов акционерного общества

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы			
1. Нематериальные активы	1110	-	-
2. Основные средства	1130	7 877 406	9 350 998
3. Незавершенное строительство	1170	-	-
4. Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1150+1240	-	-
6. Прочие внеоборотные активы <2>	1120+1160	48 342	158 865
7. Запасы	1210	35	242 687
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-
9. Дебиторская задолженность <3>	1230	3 330 637	1 728 035
10. Денежные средства	1250	469 742	240 784
11. Прочие оборотные активы	1260	101 434	27 625
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)		11 827 596	11 748 994
II. Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	9 753 212	10 418 751
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420	137 570	236 956
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	-	-
16. Кредиторская задолженность	1520	797 914	222 596
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <*>	15207	-	-
18. Резервы предстоящих расходов	1540	756	1 576
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	106 604	88 902
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)		10 796 057	10 968 780
Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		1 031 540	780 214

<1> За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

<3> За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

<5> В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

<*> Примечание: сумма по строке 17 "Задолженности участникам (учредителям) по выплате доходов" включена в строку 16 "Кредиторская задолженность". При суммировании данных раздела II в строке 20 значение строки 17 не учитывается.



Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		персона- льная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2011 г.	18 786	(1 653)	2 535	-	-	-	-	-	21 321	(3 178)
	5210	за 2010 г.	18 610	(318)	58 877	(58 702)	2 580	(3 915)	-	-	18 786	(1 653)
в том числе:												
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2011 г.	268	(257)	-	-	-	(1)	-	-	268	(258)
	5211	за 2010 г.	268	(188)	-	-	-	(69)	-	-	268	(257)
Офисное оборудование	5202	за 2011 г.	950	(559)	-	-	-	(356)	-	-	950	(915)
	5212	за 2010 г.	775	(131)	175	-	-	(428)	-	-	950	(559)
Сооружения	5203	за 2011 г.	17 568	(837)	-	-	-	(837)	-	-	17 568	(1 673)
	5213	за 2010 г.	17 568	-	-	-	-	(837)	-	-	17 568	(837)
Транспортные средства	5204	за 2011 г.	-	-	2 004	-	-	(329)	-	-	2 004	(329)
	5214	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5205	за 2011 г.	-	-	531	-	-	(2)	-	-	531	(2)
	5215	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5206	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5216	за 2010 г.	-	-	58 702	(58 702)	2 580	(2 580)	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

[illegible]

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	92 113	92 113	92 113
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

3.1. Наличие и движение финансовых вложений											
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5302	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5306	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2011 г.	35	-	260 114	(17 462)	-	-	X	242 687	-
	5420	за 2010 г.	24	-	196 940	(196 928)	-	-	X	35	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2011 г.	35	-	240 751	(2 534)	-	-	573	238 252	-
	5421	за 2010 г.	24	-	603	(592)	-	-	93	35	-
Готовая продукция	5402	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2011 г.	-	-	19 362	(14 928)	-	-	-	4 435	-
	5423	за 2010 г.	-	-	196 336	(196 336)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	4 870 904	3 974 316	3 974 316
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности												
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:												
	5502	за 2011 г.	-	-								
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2011 г.	3 330 637	-	8 021 875	-	(9 624 477)	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2010 г.	5 017 165	-	4 017 607	-	(5 704 135)	-	-	-	1 728 035	-
											3 330 637	-
В том числе:												
	5511	за 2011 г.	67 580	-	1 322 775	-	(1 341 067)	-	-	-	49 288	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2010 г.	-	-	67 580	-	-	-	-	-	67 580	-
	5512	за 2011 г.	1 071 004	-	706 739	-	(915 704)	-	-	-	862 038	-
Авансы выданные	5532	за 2010 г.	1 055 729	-	1 279 925	-	(1 264 650)	-	-	-	1 071 004	-
	5513	за 2011 г.	2 192 053	-	5 992 361	-	(7 367 705)	-	-	-	816 709	-
Прочая	5533	за 2010 г.	3 961 437	-	2 670 101	-	(4 439 485)	-	-	-	2 192 053	-
	5514	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2011 г.	3 330 637	-	8 021 875	-	(9 624 477)	-	-	X	1 728 035	-
Итого	5520	за 2010 г.	5 017 165	-	4 017 607	-	(5 704 135)	-	-	X	3 330 637	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.		На 31 декабря 2010 г.		На 31 декабря 2009 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло			
						в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2011 г.	9 753 212	4 090 377	-	(3 424 838)	-	10 418 751	
	5571	за 2010 г.	9 118 975	5 090 742	-	(4 456 505)	-	9 753 212	
в том числе: кредиты	5552	за 2011 г.	8 698 669	4 016 693	-	(3 424 838)	-	9 290 523	
	5572	за 2010 г.	8 228 327	4 926 847	-	(4 456 505)	-	8 698 669	
займы	5553	за 2011 г.	1 054 543	73 685	-	-	-	1 128 228	
	5573	за 2010 г.	890 648	163 895	-	-	-	1 054 543	
прочая	5554	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2011 г.	797 914	3 317 818	-	(3 893 136)	-	222 596	
	5580	за 2010 г.	1 093 583	3 389 017	-	(3 684 686)	-	797 914	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2011 г.	136 650	2 495 384	-	(2 429 582)	-	202 452	
	5581	за 2010 г.	516 137	2 931 777	-	(3 311 264)	-	136 650	
авансы полученные	5562	за 2011 г.	659 968	787 407	-	(1 442 411)	-	4 964	
	5582	за 2010 г.	576 787	441 517	-	(358 335)	-	659 969	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2011 г.	672	2 476	-	(2 767)	-	381	
	5583	за 2010 г.	74	2 604	-	(2 006)	-	672	
кредиты	5564	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	
прочая ,	5566	за 2011 г.	623	32 551	-	(18 376)	-	14 798	
	5586	за 2010 г.	585	13 119	-	(13 081)	-	623	
	5567	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2011 г.	за 2010 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	14 928	196 336
Итого по элементам	5660	14 928	196 336
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	14 928	196 336

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	756	820	-	-	1 576
в том числе:						
Оценочное обязательство по оплате отпусков КТЭЦ	5701	756	820	-	-	1 576

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	87 138 697	75 320 714	75 320 714
в том числе:	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2011 г.		за 2010 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2011 г.	5910	-	-	-
	за 2010 г.	5920	-	-	-
в том числе:	за 2011 г.	5911	-	-	-
	за 2010 г.	5921	-	-	-

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2011 ГОД

г.Москва

28 марта 2012г.

1. Сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Курганская ТЭЦ» (далее Общество) было зарегистрировано 25 апреля 2006 года,

ОГРН 1064501165706,

Юридический адрес ООО «Курганская ТЭЦ»: 640015, Курганская область, г.Курган, ул.Гагарина, д.64.

Единственным учредителем Общества является юридическое лицо – Общество с ограниченной ответственностью «Интертехэлектро – Новая генерация», зарегистрированное 05.12.2005г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г.Москве, ОГРН 1057749387321, ИНН 7701633050, КПП 770101001.

Уставный капитал общества определен в размере 1 212 255 700 (Один миллиард двести двенадцать миллионов двести пятьдесят пять тысяч семьсот) рублей.

Средняя численность работников за 2011 год составила 32 человек.

Управление Обществом осуществляет Управляющая компания – ООО «Интертехэлектро – Новая генерация» (договор на управление №02-У/КТЭЦ от 17.11.2006г.)

2. Учетная политика

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

2.1. Общие положения

Настоящий документ разработан в соответствии с требованиями бухгалтерского и финансового законодательства Российской Федерации.

Документ призван обеспечить единство методики при организации и ведении бухгалтерского учета и достоверность всех видов отчетности, подготавливаемой ООО «Курганская ТЭЦ» - оперативной, налоговой, бухгалтерской, статистической.

2.2. Инвентаризация имущества и обязательств

Инвентаризация имущества и обязательств проводится в соответствии со ст. 12 Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13.06.95 № 49.

2.3. Учет основных средств

Учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01 и Методическими рекомендациями по бухгалтерскому учету основных средств, утв. Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 г. № 91н.

В составе основных средств отражены сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью не менее 40 000 рублей.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение). Фактические затраты на приобретение или сооружение основных средств при принятии их к бухгалтерскому учету определяются (уменьшаются или увеличиваются) с учетом курсовых разниц, возникающих в случаях, когда оплата производится в рублях в сумме, эквивалентной сумме в иностранной валюте (условных денежных единицах). Оценка объекта основных средств, стоимость которого при приобретении выражена в иностранной валюте, производится в рублях путем пересчета суммы в иностранной валюте по курсу Центрального банка Российской Федерации, действующему на дату принятия объекта к бухгалтерскому учету в качестве вложений во внеоборотные активы.

Стоимость основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению, кроме случаев достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

Сроком полезного использования является период, в течение которого использование объекта основных средств приносит доход организации.

Определение срока полезного использования производится в момент принятия основного средства к бухгалтерскому учету в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1.

Объекты основных средств, на которые права собственности в соответствии с законодательством подлежат государственной регистрации, приобретенные или по которым закончены капитальные вложения, учитываются в составе основных средств с момента передачи документов на государственную регистрацию.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Доходы и расходы от сдачи основных средств в аренду относятся Обществом к доходам и расходам от обычных видов деятельности.

2.4. Порядок учета нематериальных активов

Нематериальных активов на балансе Общества нет.

2.5. Учет капитальных вложений и оценка вложений во внеоборотные активы.

ООО «Курганская ТЭЦ» совмещает функции инвестора и заказчика – застройщика, поэтому в учете формируется «незавершенное строительство – затраты застройщика по возведению объектов строительства с начала строительства до ввода объектов в эксплуатацию (п. 2 ПБУ 2/94)». Оценка активов, входящих в состав показателя незавершенного строительства производится – в размере фактических расходов на создание объектов основных средств, а так же приобретение оборудования. При определении состава и стоимости оборудования руководствоваться методикой определения стоимости строительной продукции на территории Российской Федерации МДС 81-35.2004, утвержденной Постановлением Госстроя России от 05.03.2004 № 15/1. Расходы по строительству, не определяемые по конкретным объектам незавершенного строительства (административно-управленческие расходы, проценты по кредитам и др.) распределяются пропорционально составу прямых затрат на объект, согласно приказа, который будет издан после утверждения перечня основных средств, строящегося объекта.

2.6. Материально-производственных запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится (кроме оборудования к установке, медикаментов) по средней стоимости.

Стоимость инструментов и хозяйственных принадлежностей списывается на затраты в полном размере при передаче в эксплуатацию

Стоимость спецодежды со сроком службы менее года списывается на себестоимость по мере передачи её работникам. Стоимость спецодежды, срок службы которой превышает 12 месяцев, погашается линейным способом, исходя из сроков полезного использования.

2.7. Порядок учета финансовых вложений

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

2.8. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями и заказчиками.

Общество создает резервы по сомнительным долгам. Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями (здатком, залогом, гарантией платежа, авалем векселя и др.).

Общество создает резерв по сомнительным долгам по итогам года после получения результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности.

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

Величина резерва сомнительных долгов признается оценочным значением. Изменение оценочного значения отражается в бухгалтерском учете путем увеличения расходов того периода, в котором создается (изменяется) резерв.

На 01 января 2012 г. резерв составил 0 рублей 00 копеек, так как имеющаяся дебиторская задолженность не признана сомнительной.

2.9. Порядок учета доходов и расходов

Выручка от продажи товара и оказания услуг признается для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражена в Отчете о прибылях и убытках за минусом налога на добавленную стоимость и иных аналогичных обязательных платежей.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

В связи с тем, что в 2011 году основным видом деятельности Общества является выполнение функций инвестора и заказчика-застройщика при строительстве Курганской ТЭЦ для обобщения информации о затратах организации в объекты, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, нематериальных активов применяется счет 08 «Вложения во внеоборотные активы», счета учета затрат на производство №№ 20, 21, 23, 25, 26, 28, 29 – не используются.

2.10. Учет кредитов и займов.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту). Дополнительные расходы, связанные с получением заемных средств, списываются на прочие расходы в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

2.11. Формирование оценочных резервов

В связи с изменением законодательства Общество создало резерв на отпуски в 2011 г. Резерв формируется исходя из обязательств Общества по оплате неполученных дней отпуска работникам на дату отчетности.

3. Основные показатели деятельности организации

С момента создания и в течение 2011 года ООО «Курганская ТЭЦ», как субъект инвестиционной деятельности, выступало в качестве инвестора и заказчика-застройщика по строительству промышленно-отопительной теплоэлектроцентрали в г.Кургане. Электрическая мощность ТЭЦ составит 220 МВт, тепловая мощность 250 Гкал.

Для реализации проекта Обществом заключен договор на строительство «под ключ» (ЕРС – контракт) от 26.09.2007 в редакции от 21.05.2008 «Договор о проектировании и строительстве парогазовой теплоэлектростанции в г.Курган Российской Федерации» между ООО «Курганская ТЭЦ» в качестве заказчика и АО «PSG-International a.s.» в качестве подрядчика. Объем работ, выполняемых подрядчиком, включает в себя:

- проектные работы;
- строительные работы подготовительного периода;
- строительно-монтажные работы;
- пуско-наладочные работы;
- поставка оборудования и материалов.

Финансирование проекта осуществляется, в основном, за счет привлеченных средств. Обществом заключен Кредитный договор №21377 от 26.05.2008 между ООО «Курганская ТЭЦ» (в качестве заемщика) и АО «Чешский экспортный банк» (в качестве кредитора) на предоставления кредита для финансирования поставок, включая работы и услуги на сумму, не превышающую 204.947.432 евро, и Договор займа от 12.09.2008г. между ООО «Курганская ТЭЦ» (в качестве заемщика) и Субординированными кредиторами (в качестве залогодателей) для оплаты расходов по проекту на сумму, не превышающую эквивалент 65 370 265 евро.

ООО «Курганская ТЭЦ» имеет Свидетельство о допуске к определенному виду/видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № 0025.02-2009-4501121003-С-161 от 08 июля 2010 года, выдано НП «Организация профессиональных участников строительного рынка» на основании Решения Наблюдательного совета НП «ОПУС» от 08 июля 2010 года (Протокол №42 от 08 июля 2010 года).

4. Раскрытие существенных показателей отчетности

4.1. Основные средства (строка 1130 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2011 года остаточная стоимость основных средств составила 18 143 тыс. рублей.

В 2011 году поступление основных фондов составило 2 535 тыс. руб.:
в т.ч. приобретено – 2 535 тыс. руб.

4.2. Незавершенное строительство (строка 1130 бухгалтерского баланса)

На 31.12.2011 года незавершенное строительство составляет 9 332 855 тыс. руб. (в том числе оборудование требующее монтажа 11 152 тыс. руб.), в течение 2011 года произведено затрат на 3 862 640 тыс. руб.

Тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2010 г.	На 31.12.2009 г.
По балансу до внесения изменений	7 859 517	5 282 776
По балансу после внесения изменений	7 860 273	5 283 151
Отклонение	+ 756	+ 375

В связи с изменением законодательства в 2011 году, а именно признание оценочных обязательств в связи с предстоящей оплатой отпусков работников данный показатель отражен ретроспективно, на 31.12.2009 г. показатель увеличен на 375 тыс. руб., на 31.12.2010 г. показатель увеличен на 756 тыс. руб.

4.3. Запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса)

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение, их величина на конец года составила 242 687 тыс. руб.

В связи с изменением правил ведения бухгалтерского учета в 2011 году по отражению расходов будущих периодов произошла корректировка статьи баланса «Запасы» в связи с ретроспективным отражением изменений:

Наименование показателя	На 31.12.2010 г.	На 31.12.2009 г.
По балансу до внесения изменений	796	27
По балансу после внесения изменений	35	24
Отклонение	-761	-3

4.4. Дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского баланса)

Дебиторская задолженность составляет 1 728 035 тыс. рублей.

Контрагент	сумма
"Российские железные дороги"	65 349,09
Главгосэкспертиза России	3 862 360,49
Институт системных коммуникаций	15 000,00
ИК Проминструмент	169 491,00
НПО Лабтех	35 609,47
Оками Курган	204,00
ЗАО НОУ-ХАУ	21 240,00
РН-Карт-Курган	66 206,45
Сервис Новой генерации	823 734,96
ТрансКонтейнер	1 904,48
Рекламная группа "Единый медиа сервис"	90,00
Энергосбытовая компания Восток	1 997 860,06
GENERAL ELECTRIC INTERNATIONAL Inc.	53 462 496,00

PSG - International a.s.	1 109 055 105,94
PSG - International a.s.	122 085 799,43
PSG - International a.s.	
Энергокурбан	47 964 907,55
Интертехэлектро	1 323 252,00
НДС к возмещению	12 839 717,73
Переплата по налогу на землю	0,00
Прочие налоги и сборы	7 600,00
Переплата по налогу на прибыль	1 577 853,37
Переплата ФСС	196 319,37
Переплата по ЕСН	0,36
Подотчетники	366 124,88
КБ АГРОПРОМКРЕДИТ	100 000,00
по Курганской области (Департамент строительства, госэкспертизы и жилищно-коммунального хозяйства Ку	168 782,00
Армада	66 257 000,00
Департамент имущественных и земельных отношений	1 873,00
Федерального казначейства Минфина РФ (Балтийская таможня)	6 213 321,57
PSG - International a.s.	65 136 406,16
АО Чешский экспортный банк	234 219 860,60

стр.1230

1 728 035 469,96

Так как в бухгалтерской отчетности за 2011 год не допускается зачет между статьями активов и пассивов, статьями прибылей и убытков, показателя данной строки имеют расхождения с показателями баланса за 2010 и 2009 года.

4.5. Долгосрочные обязательства (статья 590 Бухгалтерского баланса)

На начало отчетного периода в составе долгосрочных обязательств отражена задолженность по кредитным договорам в сумме 10 418 751 тыс. руб. полученным на срок до 2024 года. Согласно ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам» затраты по полученным займам и кредитам, непосредственно относящимся к строительству инвестиционного актива, в бухгалтерском учете включаются в стоимость этого актива. Сумма начисленных процентов по договору займа от 12.09.2008г. за 2011 год составила 73 685 тыс. руб.; по кредитному договору №21377 с ЧЭБ – 422 422 тыс.руб.

В соответствии с ПБУ 18/02 в составе долгосрочной кредиторской задолженности отражены отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль.

4.6. Кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса)

Кредиторская задолженность по сравнению с данными на начало года уменьшилась на 575 318 тыс. рублей и на 31.12.2011 г. составила 222 596 тыс. рублей. Задолженность по оплате труда с персоналом текущая.

Контрагент	Сумма
Автопрестиж	1 000,00
ВымпелКом	40 401,42
Интернет-Технологии	347 824,30
Артекс	7 400,00
Интертехэлектро	7 822 638,66
ВНИИР	597 000,01

Курганская машиностроительная компания	14 564,52
ИИК УЭНКО	641 689,19
ПАТП-1	2 124,00
Крылов А.В.	2 000,00
Управление федерального казначейства по Курганской области (КГУ)	10 000,00
Кургантехэнерго	340 241,20
МКСМ-Сервис	6 254,96
ФедералПресс	36 000,00
Сервис Новой Генерации	2 247 397,73
Транспорт ВС	4 590,00
УралэнергоСоюз	2 100 000,00
Центр Автообслуживания	12 390,00
Центр финансовых расчетов	9 721,02
Электрум-Курган	70 000,00
Химреактивснаб	257 225,50
ЭнергоКурган	56 463,00
ЧОО СОБР 1	20 000,00
Курганэнерго	4 800,00
Юнифом	63 000,00
PSG - International a.s.	187 668 590,06
АО Чешский экспортный банк	0,00
PSG - International a.s.	68 977,83
PSG - International a.s.	459 064,32
Бастриков Константин Александрович	6 005,00
Невыплаченная з/пл	863 436,12
Страховые взносы начисленные	575 946,31
НДФЛ удержанный	206 816,00
Налог на имущество	98 414,00
Прочие налоги	76 109,00
Интертехэлектро	4 963 919,78
Филиал ООО «Нью Пауэр Дженерейшен»	0,00
подотчетники	20 298,29
Алименты	2 434,96
Штрафы за невыполнение условий договора	12 871 168,37
ИТОГО	222 595 905,55

В 2011 год Общество своевременно погашало текущие платежи в бюджет, просроченная задолженность по уплате налога отсутствует. Задолженность по всем налогам возникла по состоянию на 31.12.2011 г. со сроком платежа в 2012 году.

тыс. руб.			
Наименование показателя	Задолженность перед бюджетом на 31.12.2009 г.	Задолженность перед бюджетом на 31.12.2010 г.	Задолженность перед бюджетом на 31.12.2011 г.
Налог на доходы физических лиц	39	128	207
Налог на имущество	35	544	98
Прочие налоги и сборы			76
Итого:	74	672	381

4.6. Оценочные обязательства (стр. 1540)

В связи с изменением законодательства Общество создало резерв на отпуска в 2011 г. Так как данные изменения учетной политики существенны, то Общество отражает данное обязательство ретроспективно. Общество определило размер оценочного обязательства (резерва) по состоянию на 31 декабря 2010 г. и 31 декабря 2009 г.

В связи с вышеизложенным в бухгалтерском балансе за 2011 г. скорректированы остатки на 31 декабря 2010 г. и 31 декабря 2009 г. по статьям Отложенные налоговые активы, Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) и Оценочные обязательства.

4.7. Товарообменные (бартерные) операции

В 2011 году продажа продукции Общества на условиях товарообмена (бартера) не осуществлялась.

4.8. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о прибылях и убытках отдельно по обычным видам деятельности, по прочим доходам и расходам с расшифровками по видам и величинам.

За отчетный год от обычных видов деятельности получена прибыль 1 049 тыс. рублей.

4.9. Прочие доходы и расходы

В составе прочих доходов и расходов Общества отражены суммы доходов и расходов от реализации объекта незавершенного строительства, курсовые разницы и др. Превышение прочих расходов над доходами снизило прибыль на 263 513 тыс. рублей. В 2011 году в составе прочих расходов отражены курсовые разницы, расходы по реализации объекта незавершенного строительства. Величина расходов составила 4 389 555 тыс. рублей.

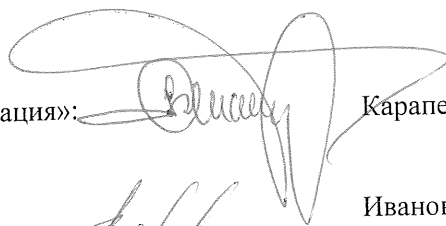
4.10. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты нет.

По итогам 2011 года Обществом получен убыток до налогообложения по бухгалтерскому учету в размере 262 464 тыс.руб., по налоговому учету получен убыток в размере 551 795 тыс.руб.

Основной статьей расходов, оказавших влияние на финансовый результат, являются проценты, начисленные по полученным заемным средствам, в бухгалтерском учете все проценты включены в стоимость строящегося объекта, а в налоговом учете относятся на текущие внереализационные расходы.

Генеральный директор
Управляющей компании
ООО «Интертехэлектро – Новая генерация»:



Карапетян С.С.

Главный бухгалтер:



Иванова Л.Н.