

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

акционерам ОАО «ТГК-1»
о бухгалтерской отчетности
открытого акционерного общества
«Территориальная генерирующая
компания № 1» по итогам
деятельности за 2010 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам ОАО «ТГК-1» о бухгалтерской отчетности открытого акционерного общества «Территориальная генерирующая компания № 1» по итогам деятельности за 2010 год.

Аудируемое лицо - Открытое акционерное общество «Территориальная генерирующая компания № 1»

Зарегистрировано 25 марта 2006 года за основным государственным номером 1057810153400 Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 15 по г. Санкт-Петербургу.

Место нахождения: 191186, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, Марсово поле, д. 1.

Аудитор - ЗАО «БДО» зарегистрировано Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам № 26 по Южному административному округу г. Москвы.

Свидетельство серия 77 № 006870804 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц от 29.01.2003 за основным государственным регистрационным номером 1037739271701.

Свидетельство серия 77 № 013340465 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц от 20.01.2010 за основным государственным регистрационным номером 1037739271701.

Место нахождения: 117587, г. Москва, Варшавское шоссе, дом 125, строение 1, секция 11

Телефон: (495) 797 5665

Тел./факс: (495) 797 5660

E-mail: info@bdo.ru

Web: www.bdo.ru

Генеральный директор – Дубинский Андрей Юрьевич

ЗАО «БДО» – независимая национальная аудиторская компания, входящая в состав международной сети BDO.

ЗАО «БДО» является членом профессионального аудиторского объединения Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России», основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 10201018307. НП «АПР» внесено в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов под № 1 в соответствии с приказом Минфина России от 01.10.2009 № 455.

Аудиторское заключение уполномочен подписывать партнер Смирнов Виктор Михайлович на основании доверенности от 01.01.2011 № 18-01/2011-БДО.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «Территориальная генерирующая компания № 1», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2010 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2010 год, приложения к бухгалтерскому балансу и пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий и ошибок, несут руководитель организации и главный бухгалтер.

Ответственность аудитора

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

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

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение **ОАО «Территориальная генерирующая компания № 1»** по состоянию на 31 декабря 2010 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2010 год в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской отчетности.

ЗАО «БДО»

Партнер



В.М. Смирнов

1 марта 2011 года

Всего сброшюровано 60 листов.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 20 10 г.

Форма № 1 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО "ТГК-1" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика ИНН

Вид деятельности производство электро и теплоэнергии по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности открытое акционерное общество/частная по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб. / млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ

Местонахождение (адрес) 191186, Санкт-Петербург, Марсово поле, д 1

Коды		
0710001		
2010	12	31
76201586		
7841312071		
40.10.11/40.10.12		
47	16	
384		

Дата утверждения

Дата отправки (принятия)

Актив	Код по-казателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы	110	-	35 876
Основные средства	120	43 591 163	56 581 286
Незавершенное строительство	130	28 740 022	28 014 851
Доходные вложения в материальные ценности	135	104	-
Долгосрочные финансовые вложения	140	1 557 789	492 198
Прочие внеоборотные активы	150	452 803	407 101
Итого по разделу I	190	74 341 881	85 531 312
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	1 945 259	2 324 727
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	1 870 280	2 096 381
готовая продукция и товары для перепродажи	214	6 870	60 072
расходы будущих периодов	216	67 718	167 891
прочие запасы и затраты	217	391	383
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	1 032 099	565 217
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	1 051 928	810 434
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	13 321 950	11 844 912
в том числе покупатели и заказчики	241	4 671 502	8 048 527
Краткосрочные финансовые вложения	250	1 076 941	1 591 369
Денежные средства	260	511 210	233 903
Итого по разделу II	290	18 939 387	17 370 562
БАЛАНС	300	93 281 268	102 901 874

Пассив	Код по-казателя	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	410	38 543 414	38 543 414
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411	-	-
Добавочный капитал	420	39 677 637	39 672 251
Резервный капитал	430	54 465	222 779
в том числе:			
резервы, образованные в соответствии с законодательством	431	54 465	222 779
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	(11 813 204)	(8 537 501)
Итого по разделу III	490	66 462 312	69 900 943
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	510	8 498 512	16 514 578
Отложенные налоговые обязательства	515	1 864 516	2 240 898
Итого по разделу IV	590	10 363 028	18 755 476
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	610	6 838 618	6 182 115
Кредиторская задолженность	620	9 287 268	7 733 329
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	7 519 396	4 875 491
задолженность перед персоналом организации	622	3 166	117 635
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	9	36 315
задолженность по налогам и сборам	624	281 567	550 903
прочие кредиторы	625	1 483 130	2 152 985
Доходы будущих периодов	640	42	11
Резервы предстоящих расходов и платежей	650	330 000	330 000
Итого по разделу V	690	16 455 928	14 245 455
БАЛАНС	700	93 281 268	102 901 874
СПРАВКА о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах			
Арендованные основные средства	910	32 462	4 369 268
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	494 174	570 093
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	157 512	60 723
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	566 444	901 130
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	2 167 344	-
Износ жилищного фонда	970	746	746

Руководитель

Вайнзихер Б.Ф.

Главный бухгалтер

Станишевская Р.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 28 » февраля 20 11 г.

Отчет о прибылях и убытках

за 20 10 г.

Форма № 2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО "ТГК-1" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Вид деятельности производство электро и теплоэнергии по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

открытое акционерное общество/частная по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб. / млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ

Коды		
0710002		
2010	12	31
76201586		
7841312071		
40.10.11/40.10.12		
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	50 612 487	38 371 841
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(44 715 137)	(34 524 442)
Валовая прибыль	029	5 897 350	3 847 399
Прибыль (убыток) от продаж	050	5 897 350	3 847 399
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	167 951	283 967
Проценты к уплате	070	(811 511)	(595 800)
Прочие доходы	090	4 831 905	11 850 224
Прочие расходы	100	(5 413 462)	(11 073 025)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	4 672 233	4 312 765
Отложенные налоговые обязательства	142	(376 382)	(365 994)
Текущий налог на прибыль	150	(689 007)	(581 570)
Иные аналогичные обязательные платежи	151	101	1 086
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	3 606 945	3 366 287
СПРАВОЧНО.			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	130 942	85 010
Базовая прибыль (убыток) на акцию (руб.)		0,00094	0,00087

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	230	76 496	225 691	65 030	187 259
Прибыль (убыток) прошлых лет	240	39 498	39 749	108 515	34 136
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	260	235 430	154 830	332 571	397 656
Отчисления в оценочные резервы	270	х	336 902	х	496 115
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	280	11 775	6 154	6 118	6 836

Руководитель

Вайнзихер Б.Ф.

Главный бухгалтер

Станищевская Р.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 28 » февраля 20 11 г.

Отчет об изменениях капитала
за 20 10 г.

Форма № 3 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО "ТГК-1" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид деятельности производство электро и теплотенергии по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

открытое акционерное общество/частная

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб. / млн. руб. (ненужное зачеркнуть)

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2010	12	31
76201586		
7841312071		
40.10.11/40.10.12		
47	16	
384		

I. Изменения капитала

Показатель наименование	код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспреде- ленная при- быль (непо- крытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему 200 9 г. (предыдущий год)	050	38 543 414	(5)	39 706 871	42 899	(15 500 197)	62 792 982
Изменения в учетной политике	051	x	-	x	x	-	-
Результат от переоценки объектов основных средств	052	x	-	-	x	-	-
Изменение правил бухгалтерского учета	053	x	-	-	-	299816	299816
Остаток на 1 января предыдущего года	060	38 543 414	(5)	39 706 871	42 899	(15 200 381)	63 092 798
Результат от пересчета иностраных валют	061	x	-	-	x	x	-
Чистая прибыль	062	x	-	x	x	3 366 287	3 366 287
Дивиденды	063	x	-	x	x	-	-
Отчисления в резервный фонд	064	x	-	x	11 566	(11 566)	-
Увеличение величины капитала за счет:	070	-	5	-	-	32 456	32 461
дополнительного выпуска акций	071	-	-	x	x	x	-
увеличения номинальной стоимости акций	072	-	-	x	x	x	-
реорганизации юридического лица	073	-	-	-	-	-	-
прочее	074	-	5	-	-	32 456	32 461
Уменьшение величины капитала за счет:	080	-	-	(29 234)	-	-	(29 234)
уменьшения номинала акций	081	-	-	x	x	x	-
уменьшения количества акций	082	-	-	x	x	x	-
реорганизации юридического лица	083	-	-	x	x	-	-
прочее	084	-	-	(29 234)	-	-	(29 234)
Остаток на 31 декабря предыдущего года	090	38 543 414	-	39 677 637	54 465	(11 813 204)	66 462 312
201 0 г. (отчетный год)							
Изменения в учетной политике	091	x	-	x	x	-	-
Результат от переоценки объектов основных средств	092	x	-	-	x	-	-
Изменения правил бухгалтерского учета	093	x				-	-
Остаток на 1 января отчетного года	100	38 543 414	-	39 677 637	54 465	(11 813 204)	66 462 312
Результат от пересчета иностраных валют	101	x	-	-	x	x	-
Чистая прибыль	102	x	-	x	x	3 606 945	3 606 945
Дивиденды	103	x	-	x	x	(168 314)	(168 314)

Показатель		Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код						
1	2	3	4	5	6	7	8
Отчисления в резервный фонд	110	x	x	x	168 314	(168 314)	-
Увеличение величины капитала за счет:	120	-	-	-	-	5 386	5 386
дополнительного выпуска акций	121	-	-	-	x	x	-
увеличения номинальной стоимости акций	122	-	-	x	x	x	-
реорганизации юридического лица	123	-	-	-	x	-	-
прочее	124	-	-	-	-	5 386	5 386
Уменьшение величины капитала за счет:	130	-	-	(5 386)	-	-	(5 386)
уменьшения номинала акций	131	-	-	x	x	x	-
уменьшения количества акций	132	-	-	x	x	x	-
реорганизации юридического лица	133	-	-	x	x	-	-
прочее	134	-	-	(5 386)	-	-	(5 386)
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	38 543 414	-	39 672 251	222 779	(8 537 501)	66 900 943

II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Использовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с законодательством:					
резервный капитал (наименование резерва)					
данные предыдущего года	151	42 899	11 566	-	54 465
данные отчетного года	152	54 465	168 314	-	222 779
Оценочные резервы:					
резерв по сомнительным долгам (наименование резерва)					
данные предыдущего года	173	19 957	166 115	-	186 072
данные отчетного года	174	186 071	336 902	(118 548)	404 425
резерв, образованный в связи с последствиями условных факторов (наименование резерва)					
данные предыдущего года	183	-	330 000	-	330 000
данные отчетного года	184	330 000	-	-	330 000

Справки

Показатель		Остаток на начало отчетного года		Остаток на конец отчетного периода	
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
1) Чистые активы	200	66 462 354		69 900 954	
		Из бюджета		Из внебюджетных фондов	
		за отчетный год	за предыду- щий год	за отчетный год	за предыду- щий год
		3	4	5	6
2) Получено на:					
расходы по обычным видам деятельности — всего	210	3	45	-	705
в том числе:					
прочее	212	3	45	-	705

Руководитель

(подпись)

Вайнзихер Б.Ф.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Станишевская Р.В.

(расшифровка подписи)

« 28 » февраля 20 11 г.

Отчет о движении денежных средств
за 2010г.

Форма № 4 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО "ТГК-1" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид деятельности производство электро и теплоэнергии по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности _____
открытое акционерное общество/частная по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. / млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ

Коды		
0710004		
2010	12	31
76201586		
7841312071		
40.10.11/40.10.12		
47		16
384		

Показатель		За отчетный год	За аналогичный период преды- дущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	100	494 093	1 205 309
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	110	53 398 998	43 049 057
Поступление приобретенной иностранной валюты	120	6 317	331 346
Поступления по чрезвычайным обстоятельствам	130	-	-
Прочие доходы	140	4 952 290	3 115 616
Денежные средства, направленные:			
на оплату приобретенных товаров, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(40 452 339)	(33 374 815)
на оплату труда	160	(3 242 066)	(3 371 989)
на выплату дивидендов, процентов	170	(2 133 139)	(1 309 875)
на расчеты по налогам и сборам	180	(2 183 152)	(2 468 305)
социальные выплаты	182	(745 528)	(735 271)
на прочие расходы	183	(2 682 406)	(665 640)
Чистые денежные средства от текущей деятельности	190	6 918 975	4 570 124
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	321 536	4 866
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220	456 367	1 411 820
Полученные дивиденды	230	-	831
Полученные проценты	240	3 458	132 419
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	-	-
Прочие поступления	260	434 615	3 568 278
Приобретение дочерних организаций	280	(58 300)	(85)
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	(15 741 449)	(15 417 634)
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300	-	(6 466 222)
Займы, предоставленные другим организациям	310	-	-
Прочие расходы	320	-	(17 956)
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	(14 583 773)	(16 783 683)

1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг	410	-	-
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	420	38 422 755	15 921 300
Поступление средств по целевому финансированию	430	-	-
Прочие доходы	440	-	112 262 300
Погашение займов и кредитов (без процентов)	450	(31 018 147)	(5 458 207)
Прочие расходы	470	-	(111 205 958)
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	490	7 404 608	11 519 435
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	500	(260 190)	(694 124)
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	510	233 903	511 185
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	520	(10 024)	54 208

Руководитель

(подпись)

Вайнзихер Б.Ф.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Станишевская Р.В.

(расшифровка подписи)

« 28 » февраля 20 11 г.

Приложение к бухгалтерскому балансу
за 2010г.

Форма № 5 по ОКУД
Дата (год, месяц, число) _____ по ОКПО
Организация ОАО "ТГК-1" _____ по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид деятельности производство электро и теплоэнергии по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности _____
открытое акционерное общество/частная по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. / млн. руб. (ненужное зачеркнуть) _____ по ОКЕИ

Коды		
0710005		
2010	12	31
76201586		
7841312071		
40.10.11/40.10.12		
47	16	
384		

Нематериальные активы

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Прочие	040	-	39 497	-	39 497

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов - всего	050	-	3 621

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	9 014 974	2 620 714	(4 190)	11 631 498
Сооружения и передаточные устройства	071	24 967 360	3 960 329	(787 473)	28 140 216
Машины и оборудование	072	16 365 505	10 620 199	(208 087)	26 777 617
Транспортные средства	073	362 456	43 312	(11 875)	393 893
Производственный и хозяйственный инвентарь	074	84 449	83 498	(4 630)	163 317
Многолетние насаждения	077	286	-	-	286
Другие виды основных средств	078	49 474	38 019	(136)	87 357
Земельные участки и объекты природопользования	079	25 364	11 500	-	36 864
Итого	090	50 869 868	17 377 571	(1 016 391)	67 231 048

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств — всего	140	7 278 705	10 649 762
в том числе:			
зданий и сооружений	141	4 319 834	6 169 128
машин, оборудования, транспортных средств	142	2 915 315	4 418 472
других	143	43 556	62 162
Передано в аренду объектов основных средств — всего	150	173 846	15 064 861
в том числе:			
здания и сооружения	151	164 809	14 500 595
прочие	152	9 037	564 266
Переведено объектов основных средств на консервацию	155	10 630	9 652
Получено объектов основных средств в аренду — всего	160	32 462	4 369 268
в том числе:			
зданий и сооружений	161	15 044	15 406
машин, оборудования, транспортных средств	162	2 263	6 019
других	163	15 155	4 347 843
СПРАВОЧНО.	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
	2	3	4
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	173	-	1 777 489

Доходные вложения в материальные ценности

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Имущество для передачи в лизинг	210	224	-	(224)	-
Итого	240	224	-	(224)	-
		На начало отчетного периода	На конец отчетного периода		
1	2				
Амортизация доходных вложений в материальные ценности	250	120	-		

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Виды работ		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Списано	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Всего	310	3 122	-	-	3 122
в том числе:					
исследования гидроагрегата № 1	312	94	-	-	94
электролизер КПЭС	313	3028	-	-	3028

Финансовые вложения

Показатель		Долгосрчные		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
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций — всего	510	841 516	453 925	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511	395 625	453 925	-	-
Ценные бумаги других организаций — всего	520	8 000	1 000	166 941	11 369
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	521	8 000	1 000	166 941	11 369
Предоставленные займы	525	708 273	37 273	910 000	1 580 000
Депозитные вклады	530	-	-	-	-
Прочие	535	-	-	-	-
Итого	540	1 557 789	492 198	1 076 941	1 591 369
Из общей суммы финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость:					
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций — всего	550	445 881	-	-	-
Итого	570	445 881	-	-	-
СПРАВОЧНО.	код	за отчетный период	за аналогичный период предыдущего года	за отчетный период	за аналогичный период предыдущего года
По финансовым вложениям, имеющим текущую рыночную стоимость, изменение стоимости в результате корректировки оценки	580	-	387359	-	-

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная — всего	610	13 321 950	11 844 912
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	4 671 502	8 048 527
авансы выданные	612	6 501 920	2 675 350
прочая	613	2 148 528	1 121 035
долгосрочная — всего	620	1 051 928	810 434
авансы выданные	622	1 017 229	612 159
прочая	623	34 699	198 275
Итого	630	14 373 878	12 655 346
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная — всего	650	16 125 886	13 915 444
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	651	7 519 396	4 875 491
авансы полученные	652	879 473	1 109 013
расчеты по налогам и сборам	653	281 567	550 903
кредиты	654	5 669 059	1 090 456
займы	655	1 169 559	5 091 659
прочая	656	606 832	1 197 922
долгосрочная — всего	660	8 498 512	16 514 578
в том числе:			
кредиты	661	3 498 512	15 371 075
займы	662	5 000 000	1 143 503
Итого	670	24 624 398	30 430 022

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	34 832 180	24 511 058
Затраты на оплату труда	720	3 745 034	3 752 212
Отчисления на социальные нужды	730	746 568	728 823
Амортизация	740	2 818 820	2 941 930
Прочие затраты	750	2 572 535	2 590 419
Итого по элементам затрат	760	44 715 137	34 524 442
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
расходов будущих периодов	766	54 451	125 361
резервов предстоящих расходов	767	330 000	330 000

Обеспечения

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Полученные - всего	810	566 444	901 130
Имущество, переданное в залог	840	2 167 344	-
из него: объекты основных средств	841	2 167 344	-

Государственная помощь

Показатель		Отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Получено в отчетном году бюджетных средств — всего	910	3	45
в том числе:		-	-
прочие	912	3	45

Руководитель

Вайнзихер Б.Ф.

Главный бухгалтер

Станишевская Р.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 28 » февраля 20 11 г.

Пояснительная записка

к годовой бухгалтерской отчетности за 2010 год

ОАО «Территориальная генерирующая компания №1»

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2010 г.
ОАО «ТГК-1»**

I. Общие сведения.....	3
1. Общая информация	3
2. Территориально обособленные подразделения	3
3. Основные виды деятельности.....	5
4. Информация об исполнительных и контрольных органах	5
5. Информация о численности персонала	7
II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности	7
1. Основа составления	7
2. Активы и обязательства в иностранной валюте	7
3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	8
4. Основные средства	8
5. Незавершенное строительство	9
6. Финансовые вложения	10
7. Материально-производственные запасы	10
8. Расходы будущих периодов.....	11
9. Задолженность покупателей и заказчиков	11
10. Денежные средства.....	11
11. Уставный, добавочный и резервный капитал	11
12. Кредиты и займы полученные	12
13. Резервы предстоящих расходов.....	12
14. Отложенные налоги.....	12
15. Имущество и обязательства, учитываемые за балансом.....	13
16. Признание доходов (выручки).....	13
17. Изменения в учетной политике	13
III. Раскрытие существенных показателей.....	14
1. Информация по сегментам.....	14
2. Основные средства	14
3. Незавершенное строительство	15
4. Долгосрочные финансовые вложения	16
5. Материалы и товары для перепродажи	17
6. Расходы будущих периодов.....	18
7. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям	18
8. Дебиторская задолженность	19
9. Краткосрочные финансовые вложения.....	20
10. Капитал и резервы	21
11. Кредиты и займы	22
12. Информация, связанная с полученными обеспечениями в форме поручительств третьих лиц в отношении признанных в бухгалтерском балансе активов	24
13. Налогообложение	25
14. Прочие кредиторы	30
15. Доходы и расходы по обычным видам деятельности (статьи 010 и 020 Отчеты о прибылях и убытках).....	31
16. Прочие доходы и расходы	31
17. Прибыль на акцию (для акционерных обществ).....	32
18. Денежные средства.....	33
19. Дочерние и зависимые общества	33
20. Информация о связанных сторонах	37
21. Условные факты хозяйственной деятельности	40
22. Финансовый кризис	40
23. События после отчетной даты.....	41

I. Общие сведения

1. Общая информация

Открытое акционерное общество «Территориальная генерирующая компания №1» (ОАО «ТГК-1» - сокращенное наименование), далее по тексту Общество.

Юридический адрес: 191186, Санкт - Петербург, Марсово поле, д.1

Решение о создании ОАО «ТГК-1» (далее по тексту Общество) было принято собраниями акционеров ОАО «Ленэнерго», ОАО «Колэнерго» и ОАО «Карелэнергогенерация» 17.03.2005 года на основе схемы аренды генерирующих активов организаций-учредителей.

Дата государственной регистрации: 25 марта 2005 года, государственный регистрационный номер 1057810153400. Орган, осуществлявший государственную регистрацию – Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №15 по Санкт - Петербургу.

Общество начало операционную деятельность с 1 октября 2005 года. Общим собранием акционеров Общества, которое состоялось 21 июля 2006 года, было принято решение о реорганизации Общества в форме присоединения к нему ОАО «Петербургская генерирующая компания», ОАО «Кольская генерирующая компания», ОАО «Карелэнергогенерация» и ОАО «Апатитская ТЭЦ».

В ноябре 2006 года компания ОАО «ТГК-1» завершила формирование своей целевой структуры путем присоединения ОАО «Апатитская ТЭЦ», ОАО «Карелэнергогенерация», ОАО «Кольская генерирующая компания» и ОАО «Петербургская генерирующая компания».

1 июля 2008 года произошла реорганизация Общества в форме присоединения к нему ОАО «ТГК-1 Холдинг», созданное путем реорганизации РАО «ЕЭС России», на условиях, предусмотренных договором о присоединении ОАО «ТГК-1 Холдинг» к ОАО «ТГК-1».

По итогам реорганизации пакет акций Общества, принадлежащий РАО «ЕЭС России» в количестве 524 551 662 283 штук акций, был распределен между миноритарными акционерами РАО «ЕЭС России» в соответствии с утвержденными коэффициентами конвертации, путем выделения из РАО «ЕЭС России» ОАО «ТГК-1 Холдинг» с одновременным присоединением последнего к Обществу.

По состоянию на 31.12.10 г. основными акционерами ТГК-1 являются ООО «Газпром энергохолдинг» (51,79%), концерн Fortum Power and Heat Oy (25,66%).

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2010 г. Общество имело в своем составе 25 структурных подразделений, входящих в состав филиалов «Невский», «Кольский» и «Карельский».

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2010 год

№ п/п	Наименование	Почтовый адрес
Филиал "Невский"		
1	Центральная ТЭЦ	191144, г. Санкт-Петербург, ул. Новгородская, 11
2	Правобережная ТЭЦ-5	193079, г. Санкт-Петербург, Октябрьская наб., 108
3	Василеостровская ТЭЦ-7	199106, г. Санкт-Петербург, Кожевенная линия, 33
4	Первомайская ТЭЦ-14	198096, г. Санкт-Петербург, ул. Корабельная, 4
5	Южная ТЭЦ-22	196642, г. Санкт-Петербург, Колпинский район, п. Петро-Славянка, 96
6	Автоовская ТЭЦ-15	191188, г. Санкт-Петербург, ст. Броневая, 6
7	Выборгская ТЭЦ-17	195197, Санкт-Петербург, ул. Жукова, 26
8	Теплосеть	191119, г. Санкт-Петербург, ул. Черняховского, 36
9	Автотранспортное предприятие	197343, Санкт-Петербург, ул. Студенческая, 24
10	Энергосбыт	191002, Санкт-Петербург, ул. Марата, 51
11	Предприятие средств диспетчерского и технологического управления и информационных технологий (ПСДТУиИТ)	197198, Санкт-Петербург, пр. Добролюбова, 16а
12	Северная ТЭЦ-21	188661, ЛО, Всеволожский район, п. Ново-Девяткино
13	Дубровская ТЭЦ-8	187342, г. ЛО, Кировск, ул. Набережная, 37
14	Нарвская ГЭС	188490, ЛО, г. Ивангород, ул. Маяковского, 5
15	Каскад Вуоксинских ГЭС	188992, ЛО, г. Светогорск, ул. Каскадная, 1
16	Каскад Ладожских ГЭС	187780, ЛО, г. Подпорожье, ул. Энергетиков, 3
Филиал «Карельский»		
1	Петрозаводская ТЭЦ	185035, респ. Карелия, г. Петрозаводск, ул. Кирова, 43
2	Каскад Выгских ГЭС	186435, респ. Карелия, Сегежский р-н, п. Каменный бор, 1а
3	Каскад Кемских ГЭС	186610, г. Кемь, ул. Энергетиков, 15
4	Каскад Сунских ГЭС	186220, респ. Карелия, г. Кондопога, ул. Приканальная, 2
Филиал «Кольский»		

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2010 год

1	Каскад Нивских ГЭС	184004, Мурманская область, Кандалакшский р-н, с.п. Зареченск, ул. Советская, 1
2	Каскад Туломских ГЭС	184355, Мурманская область, Кольский р-н, п. Мурмаши, ул. Советская, 1
3	Каскад Пазских ГЭС	184404, Мурманская область, Печенегский р-н, п. Раякоски
4	Каскад Серебрянских ГЭС	184375, Мурманская область, Кольский р-н, гп. Туманный, ул. Энергетиков д.55
5	Апатитская ТЭЦ	184209, Мурманская область, г. Апатиты

3. Основные виды деятельности

Основными видами хозяйственной деятельности Общества являются:

- производство и реализация электрической и тепловой энергии (как на внутренний оптовый рынок, так и на экспорт - в Финляндию и Норвегию);
- деятельность по эксплуатации тепловых сетей;

Все названные виды деятельности обеспечены соответствующими лицензиями.

На сегодняшний день Общество объединяет 55 электростанций в четырех субъектах РФ: г. Санкт - Петербург, Ленинградской и Мурманской областях, Республике Карелия. В состав Общества входят 3 филиала: Карельский, Кольский и Невский, общей установленной электрической мощностью - 6 408,10 МВт и общей установленная тепловая мощность -14 426 Гкал/ч (доля гидрогенерации составляет 46%). Общество является стратегическим поставщиком тепловой энергии в гг. Санкт - Петербург, Кировск (Ленинградская область), Петрозаводск, Мурманск и Апатиты (Мурманская область). В структуру активов ТГК-1 входят тепловые сети совокупной протяженностью свыше 975,4 км.

4. Информация об исполнительных и контрольных органах

Генеральный директор Общества – Вайнзихер Борис Феликсович.

Состав Совета Директоров Общества на 31.12.2010 г.:

1. Селезнев Кирилл Геннадьевич – Член Правления, Начальник Департамента маркетинга, переработки газа и жидких углеводородов ОАО «Газпром», генеральный директор ООО «Газпром межрегионгаз»;
2. Вайнзихер Борис Феликсович – Генеральный директор ОАО «ТГК-1»;
3. Граве Ирина Вадимовна – Вице-президент концерна Fortum;
4. Драчук Андрей Александрович – Директор по стратегическому планированию и организационному развитию ОАО «Системный оператор ЕЭС»;
5. Казаченков Валентин Захарьевич – Генеральный директор ЗАО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург»;
6. Кари Йоханнес Каутинен – Вице-президент корпорации Fortum;
7. Митюшов Алексей Александрович – Генеральный директор ОАО «ОГК-2», генеральный директор ОАО «ОГК-6»;

8. Сергеев Алексей Иванович – Вице-губернатор Санкт - Петербурга;
9. Федоров Денис Владимирович – Начальник Управления развития электроэнергетического сектора и маркетинга в электроэнергетике Департамента маркетинга, переработки газа и жидких углеводородов ОАО «Газпром»; генеральный директор ОАО «Центрэнергохолдинг», генеральный директор ООО «Газпром энергохолдинг».
10. Душко Александр Павлович - Заместитель начальника финансово-экономического департамента ОАО «Газпром»;
11. Чуваев Александр Анатольевич – Исполнительный вице-президент, член Правления корпорации Fortum, генеральный директор ОАО «Фортум».

Члены Правления Общества на 31.12.2010 г.:

1. Вайнзихер Борис Феликсович – Генеральный директор ОАО «ТГК-1»;
2. Антипов Александр Геннадьевич – Заместитель генерального директора -директор филиала «Кольский» ОАО «ТГК-1»;
3. Белов Валерий Владимирович – Заместитель генерального директора- директор филиала «Карельский» ОАО «ТГК-1»;
4. Лыков Кирилл Александрович –Директор по экономике и финансам ОАО «ТГК-1»;
5. Лапутыко Сергей Дмитриевич – Заместитель генерального директора - главный инженер ОАО «ТГК-1»-директор филиала «Невский» ОАО «ТГК-1»;
6. Станишевская Раиса Владимировна – Главный бухгалтер ОАО «ТГК-1»;
7. Филиппов Андрей Николаевич – Директор по капитальному строительству ОАО «ТГК-1»;
8. Соколов Андрей Геннадьевич – Директор по логистике ОАО «ТГК-1»;
9. Федоров Андрей Алексеевич – Директор по корпоративной защите ОАО «ТГК-1»;
10. Дубинников Игорь Вячеславович – Административный директор ОАО «ТГК-1»;
11. Редькин Сергей Михайлович – Директор по развитию ОАО «ТГК-1».

Ревизионная комиссия:

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Земляной Евгений Николаевич	ОАО «Газпром»	Начальник отдела маркетинга в электроэнергетике управления развития электроэнергетического сектора и маркетинга в электроэнергетике
Миронова Маргарита Ивановна	ООО «Газпром Межрегионгаз»	Начальник управления внутреннего аудита
Тельбизова Ирина Валентиновна	ОАО «Газпром»	Начальник отдела управления контроля за деятельностью организаций по обеспечению работы системы газоснабжения
Веккиля Ирья	Корпорация Fortum	Менеджер, направление слияний и поглощений
Голдобина Елена Владимировна	ОАО «Газпром»	Заместитель начальника отдела Управления контроля за деятельностью организаций по обеспечению работы системы газоснабжения

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила 8 062 человек в 2010 году и 9 092 человек в 2009 году.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 21 ноября 1996 г. № 129-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества утверждена приказом ОАО «ТГК-1» 25 декабря 2009 г. № 226-а.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют:

- финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость;
- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение стоимости.

2. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции. Денежные средства в кассе, на валютных и депозитных счетах в банках, финансовые вложения в ценные бумаги (за исключением акций) и средства в расчетах, включая займы выданные и полученные (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса, составившего 30,4769 рубля и 30,2442 рубля за 1 доллар США; 40,3331 рубля и 43,3883 рубля за 1 ЕВРО по состоянию на 31 декабря 2010 г. и 31 декабря 2009 г. соответственно.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами (за исключением средств полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков, выраженных в иностранной валюте), стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что произойдет погашение дебиторской и кредиторской задолженности, то производится переклассификация указанной долгосрочной задолженности в краткосрочную.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. №26н, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию, и принятые в эксплуатацию объекты недвижимости, которые учитываются в составе основных средств после передачи документов на государственную регистрацию прав собственности.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение). В соответствии с договором о присоединении первоначальная стоимость объектов основных средств, поступивших в результате реорганизации в форме присоединения, равна остаточной стоимости объектов основных средств до реорганизации.

Срок полезного использования основных средств определяется самостоятельно на дату ввода в эксплуатацию данного объекта на основании классификации основных средств, установленной постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.02 №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Амортизация по объектам основных средств производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов. По объектам основных средств, принятым к бухгалтерскому учету до 01 января 2002 г. (полученных в результате присоединения ОАО «Апатитская ТЭЦ», ОАО «Карелэнергогенерация», ОАО «Кольская генерирующая компания» и ОАО «Петербургская генерирующая компания»), амортизация начисляется в соответствии с постановлением Совета Министров СССР от 22 октября 1990 г. № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР». По объектам основных средств, принятых к бухгалтерскому учету начиная с 01 января 2002 г., амортизация начисляется в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 01 января 2002 г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Принятые Обществом сроки полезного использования приведены ниже:

Группа основных средств	Срок полезного использования (число лет)
Здания	26-50
Сооружения, передаточные устройства	25-40
Машины и оборудования	5-15
Транспортные средства	7-15
Прочие	2-7

Амортизация по объектам основных средств начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем, в котором объект основных средств был введен в эксплуатацию (передан в производство).

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам и объектам природопользования;
- объектам внешнего благоустройства и другим аналогичным объектам;
- объектам жилищного фонда (кроме объектов, используемых для оказания соответствующих услуг, доходы по которым отражаются как результаты по обычным видам деятельности или в составе прочих доходов);
- объектам социальной сферы государственной;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 20 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, отраженной в договоре аренды.

Основные средства, сданные в аренду, переведенные на консервацию, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации, отражаются в Приложении к бухгалтерскому балансу по остаточной стоимости.

5. Незавершенное строительство

В составе незавершенного строительства, в том числе, учитываются объекты недвижимого имущества, законченные строительством и принятые в эксплуатацию, по которым документы на регистрацию прав собственности в Едином государственном реестре не переданы. По указанным объектам амортизация начисляется в порядке, установленном для объектов основных средств.

Такой порядок, хотя и является отступлением от действующих правил бухгалтерского учета, но, по мнению руководства Общества, обеспечивает достоверное отражение имущественного положения и результатов деятельности Общества, поскольку данные объекты фактически используются по функциональному назначению и приносят Обществу доход. В бухгалтерском балансе указанные объекты показаны по их первоначальной стоимости за минусом суммы начисленной амортизации. Переоценка данных объектов, как и других объектов незавершенного строительства, не производится.

Объекты, не требующие монтажа, но находящиеся на складе, учитываются в составе объектов незавершенного строительства обособленно.

Затраты на строительство объектов недвижимости, подлежащих продаже по окончании строительства, учитываются в составе незавершенного строительства. После подачи

документов на государственную регистрацию прав на такие объекты, они переводятся в состав товаров.

6. Финансовые вложения

Финансовые вложения приведены по фактическим затратам на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость в установленном порядке. Последние переоцениваются по текущей рыночной стоимости на конец отчетного периода. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы.

Долговые ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, учитываются по первоначальной стоимости.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется рыночная стоимость, применяется первоначальная стоимость каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (первоначальной) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений, созданного в отношении активов, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года. При определении величины резерва Общество на основании доступной информации определяет расчетную стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения учетной (первоначальной) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создает резерв под обесценение финансовых вложений. Общая сумма созданного резерва относится на прочие расходы.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

7. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости их приобретения или изготовления.

Имущество, стоимостью не более 20 000 рублей за единицу включаются в состав материально-производственных запасов и списываются на расходы по мере отпуска их в производство или эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организуется контроль за их движением материально-ответственными лицами Исполнительного аппарата, филиалов и структурных подразделений на забалансовом счете.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается по сырью, материалам и другим материально-производственным запасам, используемым при производстве готовой продукции, работ, оказании услуг, если на отчетную дату текущая рыночная стоимость этой готовой продукции, работ, услуг соответствует или превышает ее фактическую себестоимость.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется по способу средней себестоимости.

8. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (платежи по добровольному, обязательному страхованию имущества и работников, расходы по оплате очередных и дополнительных отпусков, относящихся к будущим отчетным периодам, программные продукты), отражены как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов списываются по назначению равномерно на основании специальных расчетов в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы» строки 150 бухгалтерского баланса.

9. Задолженность покупателей и заказчиков

Дебиторская задолженность покупателей учитывается в сумме оказанных услуг, выполненных работ, отгруженной продукции по обоснованным ценам и установленным тарифам. Расчеты с прочими дебиторами отражаются в учете и отчетности исходя из цен, предусмотренных договорами.

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы.

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

10. Денежные средства

В соответствии с Указаниями о порядке составления и представления бухгалтерской отчетности организации, утвержденными приказом Министерства финансов Российской Федерации от 22 июля 2003 г. № 67н, данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении Отчета о движении денежных средств пересчитываются по курсу Центрального банка Российской Федерации на дату составления бухгалтерской отчетности.

11. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами, и номинальной стоимости обыкновенных акций, выкупленных Обществом у акционеров. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

В соответствии с Уставом Общество формирует резервный капитал в размере 5% от уставного капитала. Размер ежегодных отчислений в резервный фонд устанавливается по решению Общего собрания участников в сумме не менее 5% чистой прибыли.

Добавочный капитал Общества сформирован с учетом прироста стоимости объектов

основных средств присоединенных обществ, определенных при переоценке и полученного эмиссионного дохода от дополнительного размещения акций.

12. Кредиты и займы полученные

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления.

Задолженность на конец отчетного периода показывается с учетом причитающихся к уплате процентов, согласно условиям договоров.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно. Проценты, начисленные Обществом по заемным средствам, использованным на финансирование объектов капитального строительства, в том числе реконструкции и модернизации, капитализируются и увеличивают стоимость объекта капитального строительства.

Исходя из принципа осмотрительности, Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета величины обязательств, предусмотренных договором. Величина обязательств Общества согласно условиям кредитных договоров раскрывается в разделе Пояснительной записки «Кредиты и займы».

Обязательства, отражаемые в бухгалтерском учете как долгосрочные и предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отражаются в составе краткосрочных.

13. Резервы предстоящих расходов

Резерв под условные факты хозяйственной деятельности создается в случаях высокой вероятности существующего на дату составления отчетности условного обязательства и отражается в бухгалтерском балансе по строке 650 «Резервы предстоящих расходов».

Суммы созданного резерва под условные факты хозяйственной деятельности относятся на прочие расходы.

14. Отложенные налоги

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе свернуто.

Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль отражаются в бухгалтерском балансе в составе дебиторской задолженности.

15. Имущество и обязательства, учитываемые за балансом

В справке о наличии ценностей на забалансовых счетах отражаются выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей.

Имущество, переданное в залог, отражается в приложении к бухгалтерскому балансу по строке 840 «Имущество переданное в залог» по установленной договором стоимости.

16. Признание доходов (выручки)

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

В составе прочих доходов Общества признаются поступления связанные с:

- продажей валюты;
- основных средств;
- ценных бумаг;
- материально-производственных запасов;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение договорных отношений;
- другие доходы.

17. Изменения в учетной политике

I. В учетную политику Общества на 2010 год были внесены следующие изменения

В связи с отменой Главы 24 «Единый социальный налог» НК РФ, в Рабочий план счетов внесены соответствующие субсчета для учета страховых взносов в Фонд социального страхования РФ, Пенсионный фонд РФ, Федеральный и Территориальный фонды обязательного медицинского страхования.

II. В учетную политику на 2011 год были внесены следующие изменения

1. В связи с введением в действие Положения по бухгалтерскому учету 12/2010 «Информация по сегментам», утвержденное приказом Минфина РФ от 8 ноября 2010 г. №143н в Положение по учетной политике внесены следующие изменения. Общество признает первичной информацию по продукции (товарам, работам, услугам). В случае осуществления Обществом реализации товаров (работ, услуг) за пределы РФ, раскрывается информация по географическим регионам.

2. С годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год вступает в силу приказ Минфина РФ от 02 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций». В связи с различиями представления показателей форм бухгалтерской отчетности согласно данному приказу и порядку представления показателей отчетности в бухгалтерской отчетности за 2010 год (согласно приказу Минфина РФ от 22 июля 2003 г. № 67н), отдельные показатели отчетности за отчетный год будут представлены в качестве сравнительных данных в бухгалтерской отчетности за 2011 год по иным строкам отчетности.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Информация по сегментам

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является производство и реализация электро и теплоэнергии, которые составляют 98,8 % выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг).

Реализация электроэнергии на экспорт составляет 4,1% в общем объеме выручки Общества и осуществляется структурными подразделениями, реализующими продукцию (товары, работы услуги) внутри страны.

Общество осуществляет другие виды деятельности, которые не являются существенными и не образуют отдельных отчетных сегментов. Поэтому информация по операционным сегментам отдельно не раскрывается.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

2. Основные средства

Стоимость основных средств на 31 декабря 2010 года составила 56 581 286 тыс. руб., (на 31 декабря 2009 года: 43 591 163 тыс. руб.).

Ниже приведена структура тыс. руб.

Наименование группы основных средств	на 31.12.2010г.	на 01.01.2010 г.
Земельные участки и объекты природопользования	36 864	25 364
Здания, машины и оборудование, сооружения, в том числе:	56 114 516	43 219 755
филиал «Невский»	45 642 857	32 858 374
филиал «Кольский»	7 120 346	6 935 501
филиал «Карельский»	3 340 037	3 358 757
Управление ОАО «ТГК-1»	11 276	67 123
Другие виды основных средств	429 906	346 044
Итого	56 581 286	43 591 163

Общество арендует земельные участки.

- Общая площадь арендованных земельных участков в г. Санкт – Петербурге составила на 31.12.2010г. 4 990 856 кв.м, годовая сумма арендной платы за 2010 год – 8 826 тыс. руб.;
- Общая площадь арендованных земельных участков по Ленинградской области составила на 31.12.2010г. 677 117 кв. м., годовая сумма арендной платы за 2010 год– 20 220 тыс. руб.;
- Общая площадь арендованных земельных участков по Мурманской области составила на 31.12.2010г. 1 012 506 кв. м., годовая сумма арендной платы – 38 896тыс. руб.;
- Общая площадь арендованных земельных участков по Республике Карелия

- составила 1 901 365 кв. м., годовая сумма арендной платы – 7 370 тыс. руб.;
- Общая площадь арендованных офисных помещений в г. Санкт - Петербург составила 7 964,5 кв. м., годовая сумма арендной платы – 64 512 тыс. руб.;

Общество сдает в аренду тепловые сети дочерней компании ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга». Остаточная стоимость основных средств, сданных в аренду, на 31.12.2010г. составляет 14 878 407 тыс. руб. Кроме того, Общество передает в субаренду ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга» тепловые сети, полученные в аренду от ГУП «ТЭК Санкт-Петербург», стоимость объектов в договоре аренды не определена.

Обществом был заключен договор на продажу дизельной электростанции с сопутствующими объектами, расположенной по адресу: республика Карелия, г. Сортавала, о. Валаам. Остаточная стоимость реализуемого имущества составляет 252 067 тыс. руб. Имущество в сумме 60 000 тыс. руб. отражено по статье «товары для перепродажи», имущество в сумме 192 067 тыс. руб. отражено в составе основных средств. В декабре 2010 года согласно условиям договора Общество получило аванс в размере 235 000 тыс. руб.

3. Незавершенное строительство

В 2010 году Общество продолжало реализацию масштабной инвестиционной программы. Инвестиционная деятельность Компании осуществляется в рамках технического перевооружения, реконструкции и нового строительства энергетических объектов.

По программе технического перевооружения, реконструкции и нового строительства шла работа по следующим направлениям:

- реализация приоритетных проектов строительства новых генерирующих источников;
- повышению надежности и экономичности оборудования;
- замене выработавшего свой ресурс энергетического оборудования;
- обеспечению безопасности работы энергообъектов;
- внедрение новых технологий.

Инвестиционная программа ОАО «ТГК-1» на 2010 год была утверждена Советом директоров 30.12.2009 Протокол №14. В течение года производилась корректировка квартальных планов с учетом фактических данных (последняя корректировка была одобрена Советом директоров 29.11.2010).

Инвестиционные средства направлялись в основном в объекты генерации тепловой и электрической энергии.

Общий объем выполненных работ по инвестиционной программе за 2010 год составил 16 046 170,0 тыс. руб. без НДС, в том числе:

- филиал «Невский» - 15 124 302,7 тыс. руб. без НДС
- филиал «Кольский» - 464 749,7 тыс. руб. без НДС
- филиал «Карельский» - 457 117,6 тыс. руб. без НДС

Ввод основных средств, в результате реализации инвестиционной программы ОАО «ТГК-1», составил 16 576 492,7 тыс. руб. без НДС, в том числе:

- филиал «Невский» - 15 796 579,4 тыс. руб. без НДС
- филиал «Кольский» - 480 895,8 тыс. руб. без НДС
- филиал «Карельский» - 299 017,4 тыс. руб. без НДС

По предприятию Тепловая сеть фактически реконструировано и введено 16,867 км труб. Ввод основных фондов в 2010 году составил 2 055 000 тыс. руб.

Общество рассматривает возможность реализации объектов незавершенного строительства, балансовая стоимость которых составляет 101 964 тыс. руб.

4. Долгосрочные финансовые вложения

Информация о финансовых вложениях в дочерние и зависимые организации Общества приведена в пункте 19 раздела III.

Резерв под обесценение объектов долгосрочных финансовых вложений не создавался, в связи с тем, что в отношении них не были выявлены признаки устойчивого снижения стоимости. Стоимость таких финансовых вложений, составила 453 925 тыс. руб. и 841 516 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2010 г. и 1 января 2010 г. соответственно.

Долгосрочные финансовые вложения по типу эмитентов классифицируются следующим образом:

Показатель	Долгосрочные финансовые вложения		тыс.руб.	
			в том числе долгосрочные финансовые вложения со сроком погашения от 1 до 3 лет	
	на 31.12.2010 г.	на 01.01.2010 г.	на 31.12.2010 г.	на 01.01.2010 г.
1	2	3	4	5
Государственные ценные бумаги	-	-	-	-
Муниципальные ценные бумаги	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	453 925	841 516	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	-	-	-	-
Итого	453 925	841 516	-	-

В составе долгосрочных финансовых вложений бухгалтерского баланса отражен беспроцентный долгосрочный займ, выданный ЗАО «Энергоинвест». Величина беспроцентного займа составляет 37 273 тыс. руб. и 45 273 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2010 г. и 1 января 2010 г. соответственно. В течение 2010 года было произведено погашение займа на 1 000 тыс. руб. Согласно дополнительному соглашению к договору займа часть в сумме 7 000 тыс. руб. переведена в состав краткосрочных финансовых вложений. На займ, подлежащий погашению в период от 1 до 3 лет, приходится 16 000 тыс. руб. и 45 273 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2010 г. и 1 января 2010 г. соответственно.

Также в составе долгосрочных финансовых вложений бухгалтерского баланса по состоянию на 01.01.2010г. был отражен процентный долгосрочный займ, выданный дочерней компании ОАО «Мурманская ТЭЦ» в сумме 663 000 тыс. руб. Согласно условиям договора на 31 декабря 2010г. займ классифицирован как краткосрочный.

По строке 140 «Долгосрочные финансовые вложения» бухгалтерского баланса, в том числе отражены:

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2010 год

тыс.руб.

Показатель	Долгосрчные финансовые вложения		в том числе долгосрочные финансовые вложения со сроком погашения от 1 до 3 лет	
	на 31.12.2010 г.	на 01.01.2010 г.	на 31.12.2010 г.	на 01.01.2010 г.
1	2	3	4	5
Векселя третьих лиц*	1 000	8 000	-	-
Финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость	-	445 881	-	-

* Указанные векселя являются беспроцентными.

В течение отчетного периода были произведены долгосрочные финансовые вложения на сумму 59 300 тыс. руб. (2 653 тыс. руб. в 2009 г.), в том числе векселя на сумму 1 000 тыс. руб. (0 тыс. руб. в 2009 г.).

В течение отчетного периода выбыли долгосрочные финансовые вложения на сумму 453 891 тыс. руб. (937 332 тыс. руб. в 2009 г.), в том числе векселя на сумму 8 000 тыс. руб. (0 тыс. руб. в 2009 г.).

В соответствии с протоколом №12 от 21 декабря 2009г. Советом Директоров Общества было принято решение о продаже акций ОАО «ИНТЕР РАО ЕЭС». Прибыль от реализации пакета акции ОАО «ИНТЕР РАО ЕЭС» в сумме 456 480 тыс. руб. отражена в отчете о прибылях и убытках по строке «Прочие доходы».

5. Материалы и товары для перепродажи

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался по сырью, материалам и другим материально-производственным запасам, используемым при производстве продукции (товаров, работ, услуг), так как на отчетную дату текущая рыночная стоимость этой продукции (товаров, работ, услуг) соответствовала или превышала ее фактическую себестоимость.

тыс.руб.

Наименование статьи	на 31.12.2010 г.	на 01.01.2010 г.
Сырье и материалы	283 195	339 349
Топливо	1 452 847	1 131 823
Запасные части	360 339	399 108
Итого	2 096 381	1 870 280

В 2009 г. резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался, следовательно, в 2010 г. не возникли прочие доходы от неиспользованного резерва предыдущего отчетного периода.

6. Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены следующие расходы, относящиеся к последующим отчетным периодам.

Наименование затрат	На 31.12.2010 г.		На 01.01.2010 г.	
	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть
Приобретение лицензий на отдельные виды деятельности	4 526	8 471	6 161	2 322
Приобретение программного обеспечения	367 741	102 556	398 348	39 897
Техническая документация	34 834	21 869	48 294	-
Добровольное медицинское страхование	-	18 096	-	7 073
Страхование имущества и ответственности	-	6 560	-	8 083
Отпускные будущих периодов	-	8 901	-	9 495
Прочие	-	1 438	-	848
Итого	407 101	167 891	452 803	67 718

Расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев после отчетной даты в размере 407 101 тыс. руб. и 452 803 тыс. руб. отражены по строке 150 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2010 г. и 1 января 2010 г. соответственно.

7. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям

В бухгалтерском балансе по строке 220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» отражены суммы в размере 565 217 тыс. руб. и 1 032 099 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2010 г. и 01 января 2010 г. соответственно.

При осуществлении собственного строительства суммы налога, предъявленные Обществу по товарам (работам, услугам), приобретенным для выполнения строительно-монтажных работ, а также суммы налога, предъявленные Обществу при приобретении объектов основных средств и объектов незавершенного капитального строительства, составляют 50 664 тыс. руб. и 470 976 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2010 г. и 01 января 2010 г. соответственно. По состоянию на 31 декабря 2010 г. и 01 января 2010 г. соответственно сумм налога на добавленную стоимость, относящегося к объектам, строительство которых предполагается завершить более чем через 12 месяцев после отчетной даты, нет.

При реализации электроэнергии на экспорт сумма налога на добавленную стоимость, предъявленная Обществу по товарам (работам, услугам), приобретенным для выполнения экспортных контрактов, составляют 267 620 тыс. руб. и 271 670 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2010 г. и 01 января 2010 г. соответственно. Подтверждение Обществом правомерности применения 0 ставки по реализации электроэнергии на экспорт не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

При осуществлении текущей деятельности Общество приобретает электроэнергию у сторонних поставщиков. Сумма непредъявленного к возмещению налога на добавленную стоимость составляет 209 335 тыс. руб. и 258 304 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2010 г. и 01 января 2010 г. соответственно. Возмещение Обществом налога по данным операциям не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

8. Дебиторская задолженность

В строке 230 «Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2010 г. числится дебиторская задолженность ОАО «Петрозаводские коммунальные сети» в сумме 1 354 тыс. руб. со сроком погашения в 2012 году, задолженность по векселям ОАО «Ульяновскэнерго» в сумме 11 748 тыс. руб., аванс, выданный по инвестиционному проекту ОАО «Силовые машины» в размере 612 159 тыс.руб. со сроком погашения в 2012 году и задолженность ОАО «Мурманская ТЭЦ» по договору перевода долга в размере 176 518 тыс.руб. со сроком погашения в 2013 году.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков по строке 241 «Покупатели и заказчики» бухгалтерского баланса в сумме 8 048 527 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2010 г. и в сумме 4 671 502 тыс. руб. по состоянию на 1 января 2010 г. показана за минусом резерва по сомнительным долгам, сумма которого составляет 374 026 тыс. руб. и 73 282 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2010 г. и 1 января 2010 г. соответственно. Прочая дебиторская задолженность бухгалтерского баланса в сумме 1 100 589 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2010 г. и в сумме 2 055 227 тыс. руб. по состоянию на 1 января 2010 г. показана за минусом резерва по сомнительным долгам, сумма которого составляет 30 400 тыс. руб. и 9 800 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2010 г. и 1 января 2010 г. соответственно.

Начисление резерва было произведено по дебиторской задолженности, которая по оценке Общества возможно не будет погашена.

В составе дебиторской задолженности по строкам 230 и 240 бухгалтерского баланса отражена сумма денежных авансов по предстоящим расчетам за товары, работы, услуги, уплаченных другим организациям и физическим лицам в соответствии с условиями договоров.

По состоянию на 31 декабря 2010 г сумма краткосрочных авансов выданных составляет 2 675 350 тыс.руб., в том числе связанных с выполнением строительных работ 2 629 586 тыс.руб., на 1 января 2010 г. сумма авансов выданных 6 501 920 тыс.руб., в том числе связанных с выполнением строительных работ 5 567 313 тыс.руб.

По состоянию на 31 декабря 2010 г сумма долгосрочных авансов выданных составляет 612 159 тыс.руб., в том числе связанных с выполнением строительных работ 612 159 тыс.руб., на 1 января 2010 г. сумма авансов выданных 1 017 229 тыс.руб., в том числе связанных с выполнением строительных работ 1 017 229 тыс.руб.

Авансы, выданные подрядчикам, будут зачтены в соответствии с условиями договоров.

Основные контрагенты по авансам выданным, связанным с выполнением строительных работ представлена ниже:

Наименование	На 31.12.2010г.	На 01.01.2010г.
ОАО «Силовые машины»	783 687	457 352
ОАО «Компания ЭМК-Инжиниринг»	820 167	2 475 355
ЗАО «Трест Севзапэнергомонтаж»	800 575	803 471
ОАО «Электроцентромонтаж»	91 095	211 456
ЗАО «Уралэнергогаз»	18 356	302 795
ВО Технопромэкспорт	5 796	868 028

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2010 год

В составе прочей дебиторской задолженности бухгалтерского баланса отражены:

Вид задолженности	тыс. руб.	
	На 31.12.2010 г.	На 01.01.2010 г.
Переплата по налогам и сборам	186 272	1 619 536
Пени и штрафы по договорам	6 703	684
Прочая дебиторская задолженность*	1 094 141	457 958

* - в том числе на 31. 12.2010 г.:

- задолженность по процентам в отношении займов, выданных ОАО «Мурманская ТЭЦ» в сумме 443 460 тыс. руб.;
- задолженность ОАО «Мурманская ТЭЦ» по договору перевода долга в сумме 156 062 тыс. руб.;
- НДС с авансов полученных в сумме 127 590 тыс. руб.

* - в том числе на 01. 01.2011 г.:

- задолженность по процентам в отношении займов, выданных ОАО «Мурманская ТЭЦ» в сумме – 278 657 тыс.руб.;
- НДС с авансов полученных в сумме 126 445 тыс. руб.

Дебиторская задолженность квалифицированная по состоянию на 01.01.2010г. как долгосрочная в сумме 422 449 тыс. руб., отражена на 31 декабря 2010г. в составе краткосрочной в соответствии с предусмотренными договорами сроками погашения.

В 2010 году Обществом получено возмещение НДС из бюджета в размере 1 944 570 тыс.руб., в 2009 году – 1 057 797 тыс.руб.

9. Краткосрочные финансовые вложения

По строке 250 «Краткосрочные финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражены финансовые вложения в сумме по состоянию на 31 декабря 2010 г. и 1 января 2010 г. 1 591 369 тыс. руб. и 1 076 941 тыс. руб. соответственно, в том числе сумма векселей третьих лиц 11 369 тыс. руб. и 166 941 тыс. руб. соответственно, предоставленные займы 1 580 000 тыс. руб. и 910 000 тыс. руб. соответственно. Указанные векселя являются беспроцентными.

Краткосрочные финансовые вложения по типу эмитентов классифицируются следующим образом:

Показатель	тыс.руб.	
	Краткосрочные финансовые вложения на 31.12.2010 г.	на 01.01.2010 г.
1	2	3
Государственные ценные бумаги	-	-
Муниципальные ценные бумаги	-	-
Корпоративные ценные бумаги	11 369	166 941
Ценные бумаги иностранных эмитентов	-	-

Предоставленные займы

Наименование	тыс. руб.	
	Сумма	
ОАО «Мурманская ТЭЦ»*	1 573 000	
ЗАО «Энергоинвест»	7 000	
Итого	1 580 000	

* - задолженность по процентам в отношении займов, выданных ОАО «Мурманская ТЭЦ» в размере 443 460 тыс. руб. на 31.12.2010г. и 278 657 на 01.01.2010г. включена в состав прочей дебиторской задолженности.

Задолженность ОАО «Мурманская ТЭЦ» по займам образовалась в периодах до 2010 года вследствие установления для ОАО «Мурманская ТЭЦ» тарифов на отпуск тепловой энергии, не покрывающих топливную составляющую затрат на ее производство, что обуславливало устойчивую убыточную деятельность станции при невозможности прекратить отпуск тепла в регионе. Общая сумма задолженности ОАО «Мурманская ТЭЦ» перед Обществом (включая выданные займы, проценты, пени и переуступленную задолженность третьих сторон) на 31.12.2010 г. составляет 2 354 051 тыс. руб. В соответствии с действующим законодательством РФ, источником компенсации убытков ОАО «Мурманская ТЭЦ», и, соответственно, погашения задолженности ОАО «Мурманская ТЭЦ» по займу, будут служить государственные субсидии, переговоры, по получению которых ведет Общество. Учитывая социально-экономическую значимость функционирования ОАО «Мурманская ТЭЦ», являющейся основным поставщиком тепловой энергии в условиях Заполярья, Общество рассчитывает на государственную поддержку в виде выделения субсидий и погашение выданных ОАО «Мурманская ТЭЦ» займов в полном объеме. Руководство Общества осуществляет все необходимые действия, направленные на погашение указанных займов в разумные сроки.

В течение отчетного периода были произведены краткосрочные финансовые вложения на сумму 772 895 тыс. руб. (7 847 641 тыс. руб. в 2009 г.), из них векселя на сумму 772 895 тыс. руб. (7 847 641 тыс. руб. в 2009 г.).

В течение отчетного периода были краткосрочные финансовые вложения на сумму 693 907 тыс. руб. (7 727 649 тыс. руб. в 2009 г.), из них векселя на сумму 693 907 тыс. руб. (7 727 649 тыс. руб. в 2009 г.).

10. Капитал и резервы

Уставный капитал

Уставный капитал составляет 38 543 414 тыс. руб. и состоит из обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 0,01 рублей каждая.

Акционеры	Обыкновенные акции	
	Количество, штук	Номинальная стоимость, руб.
Акционеры, всего:	3 854 341 416 571	38 543 414 165,71
В том числе:		
владельцы более 5% акций:		
юридические лица:	3 398 047 781 011	33 980 477 810,11
физические лица:	-	-
прочие	-	-
ИТОГО:	3 398 047 781 011	33 980 477 810,11

По состоянию на 31 декабря 2010 г. уставный капитал Общества полностью оплачен. В течение 2010 года величина уставного капитала не изменилась.

Добавочный капитал

Добавочный капитал Общества сформирован с учетом прироста стоимости объектов основных средств присоединенных обществ, определенных при переоценке до реорганизации Общества и полученного эмиссионного дохода от дополнительного размещения акций.

В составе добавочного капитала по строке 420 бухгалтерского баланса Общество учитывает:

Наименование капитала	тыс. руб.	
	На 31.12.2010 г.	На 01.01.2010 г.
Эмиссионный доход	23 285 560	23 285 560
Дооценка объектов основных средств	16 386 691	16 392 077
Итого	39 672 251	39 677 637

Резервный капитал

Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда в размере 5% от величины уставного капитала Общества. Согласно Решению участника по итогам работы Общества за 2009 год чистая прибыль Общества в размере 168 314 тыс. руб. была направлена на формирование резервного фонда. По состоянию на 31.12.2010 г. величина резервного фонда составила 0,6% от величины уставного капитала.

Дивиденды

Согласно Решению собрания акционеров в 2010 году по итогам работы Общества за 2009 год был начислен доход, подлежащий выплате акционерам, в сумме 168 314 тыс. руб. (0 тыс. руб. по итогам работы за 2008 год). По состоянию на 31 декабря 2010 г. задолженность акционерам по выплате доходов погашена в полном объеме.

11. Кредиты и займы

Общая сумма кредитов, полученных в течение 2010 года, составила 38 422 755 тыс. руб. (10 921 300 тыс. руб. в течение 2009 года). Общая сумма кредитов без учета процентов, погашенных в течение 2010 года, составила 31 018 147 тыс. руб. (5 458 207 тыс. руб. в течение 2009 года).

Кредиторы	Валюта	Срок погашения	тыс. руб.	
			Сумма кредита по состоянию на 31.12.2010 г.	Сумма кредита по состоянию на 01.01.2010 г.
ЕБРР	евро	20.06.2010	-	173 752
Nordic Investment Bank	евро	15.01.2014	664 118	919 138
Nordic Environment Finance Corporation	евро	15.03.2015	91 603	120 406
ОАО «АБ»РОССИЯ»	руб	21.01.2010	-	250 000
ОАО «АБ»РОССИЯ»	руб	16.02.2013	500 000	-
ОАО «АБ»РОССИЯ»	руб	16.02.2013	700 000	-
ОАО «Альфа-Банк»	руб	12.03.2010	-	1 233 538

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2010 год

ОАО «Альфа-Банк»	руб	29.10.2012	2 001 490	-
ОАО «Балтинвестбанк»	руб	11.02.2010	-	214 348
ОАО «Балтинвестбанк	руб	12.02.2010	-	392 365
ОАО «Балтинвестбанк	руб	25.02.2010	-	126 488
ОАО «Балтинвестбанк	руб	22.03.2010	-	15 137
ОАО «Балтинвестбанк	руб	27.04.2010	-	1 477
ОАО «Банк ВТБ Северо-Запад»	руб	12.05.2010	-	501 899
ОАО «Банк ВТБ Северо-Запад»	руб	24.01.2011	79 563	-
ОАО «Банк ВТБ Северо-Запад»	руб	28.02.2012	1 002 094	-
ОАО «Банк ВТБ Северо-Запад»	руб	30.03.2012	822329	-
ОАО «Банк ВТБ Северо-Запад»	руб	11.01.2012	677917	-
ОАО «Банк ВТБ Северо-Запад»	руб	14.01.2011	780 088	-
ОАО «Банк ВТБ Северо-Запад»	руб	30.12.2012	1 344 356	-
ООО «Барклайс Банк»	руб	07.09.2012	500 000	-
ООО «Барклайс Банк»	руб	07.09.2012	500 000	-
ЗАО «Газэнергопромбанк»	руб	09.09.2010	-	1 200 000
ОАО «Сбербанк России»	руб	24.12.2012	2 702 012	-
ОАО «Сбербанк России»	руб	30.11.2012	1 000 756	-
ОАО «ТрансКредитБанк»	руб	19.11.2012	-	2 718 158
ОАО «ТрансКредитБанк»	руб	27.12.2013	1 969 862	-
ЗАО «ЮниКредит Банк»	руб	30.10.2010	-	1 300 865
ЗАО «ЮниКредит Банк»	руб	29.01.2012	1 124 715	-
Ф-л С-Петербургская дирекция ОАО «УРАЛСИБ» (проценты)	руб	11.01.2011	628	-
Итого:	руб		16 461 531	9 167 571
В том числе со сроком погашения до 1 года			1 090 456	5 669 059

Процентные ставки по долгосрочным кредитам в течение 2010 и 2009 гг. варьировались от 6,5% до 11,0% и от 12,4% до 17,5% соответственно.

Процентные ставки по краткосрочным кредитам в течение 2010 и 2009 гг. варьировались от 3,1% до 4,7% и от 5,0% до 17,5% соответственно.

Дополнительные затраты связанные с получением кредитов отсутствуют.

Общая сумма займов, полученных в течение 2010 года, составила 62 163 тыс. руб. (5 000 000 тыс. руб. в течение 2009 года). Общая сумма займов без учета процентов, погашенных в течение 2010 года, составила 0 тыс. руб. (0 тыс. руб. в течение 2009 года).

Займодавцы	Валюта	Срок погашения	тыс. руб.	
			Сумма займов по состоянию на 31.12.2010 г.	Сумма займов по состоянию на 01.01.2010 г.
Облигационный заем (01)	руб	11.03.2014	1 172 262	1 169 559
Облигационный заем (02)	руб	01.07.2014	5 000 365	5 000 000
ОАО «Энел ОГК-5»	руб	01.04.2011	62 535	-
Итого:			6 235 162	6 169 559
В том числе со сроком погашения до 1 года			5 091 659	1 169 559

Процентные ставки по долгосрочным займам в течение 2010 г. и 2009 г. варьировались от 7,75% до 16,99% и от 7,75% до 16,99% соответственно.

Процентные ставки по краткосрочным займам в течение 2010 г. и 2009г. варьировались от 7,75% до 16,99% (товарный заем ОАО «Энел ОГК-5» - 1,5%) и от 7,75% до 16,99% соответственно.

Дополнительные затраты связанные с получением займов отсутствуют.

Сумма капитализированных процентов по кредитам и займам в 2010 году в связи со строительством объектов капитального строительства составила 1 148 334 тыс. руб. (в 2009 году – 704 556 тыс. руб.)

Общество в 2009 году выпустило облигации серии 02. Срок обращения облигаций 5 лет (до 01.07.2014г.). По условиям выпуска облигаций серии 02 предусмотрена оферта 01.07.2011г.

12. Информация, связанная с полученными обеспечениями в форме поручительств третьих лиц в отношении признанных в бухгалтерском балансе активов

Обеспечение обязательств и платежей полученные на 31.12.2010 г.

- банковская гарантия № GRO 100096 полученная в соответствии с условиями открытого одноэтапного конкурса на право заключения договоров поставки энергетических углей для нужд Общества. Гарантия выдана «ИНГ БАНК (ЕВРАЗИЯ) ЗАО» на сумму 10 000 тыс. руб. Срок действия гарантии до 01 февраля 2011 года;
- банковская гарантия № 623/7 полученная в соответствии с условиями открытого одноэтапного конкурса на право заключения договоров поставки энергетических углей для нужд Общества. Гарантия выдана ОАО АКБ «Пробизнесбанк» на сумму 10 000 тыс. руб. Срок действия гарантии до 10 февраля 2011 года;
- банковская гарантия № 56/Ф полученная в соответствии с условиями открытого конкурса на право заключения договоров поставки топочного мазута для нужд Общества. Гарантия выдана Уфимским филиалом ООО «Центркомбанк» на сумму 15 000 тыс. руб. Срок действия гарантии до 14 марта 2011 года;

- банковскую гарантию №IGR07/MSHD/4282 под авансы выданные в соответствии с условиями договора с ОАО «Силовые машины» на реконструкцию Светогорской ГЭС-11 и Лесогорской ГЭС-10 Каскада Вуоксинских ГЭС-1, 04.07.07 г. Гарантия выдана ОАО Банк ВТБ на сумму 546 444 тыс. руб. Срок действия гарантии до 31.12.2012 г.
- банковская гарантия № БГ 0149/10 полученная на приобретение и поставку оборудования и кабельной продукции, строительно-монтажные и пусконаладочные работы по строительству КРУЭ и заходов КЛ при реконструкции Первомайской ТЭЦ в соответствии с условиями договора с ОАО «Электроцентромонтаж». Гарантия выдана Центральным филиалом ОАО «АБ Россия» на сумму 106 563 тыс. руб. Срок действия гарантии до 01 апреля 2011 года;
- банковская гарантия № 07/OGR/5101461 полученная в соответствии с договором на строительство «под ключ» энергоблока № 4 Южной ТЭЦ с ОАО «ВО Технопромэкспорт». Гарантия выдана ЗАО «ЮниКредит Банк» на сумму 203 123 тыс. руб. Срок действия гарантии до 25 января 2011 года;
- простые векселя НВ № 0534029, 0534030, 0534031, 0534035, полученные в соответствии с условиями открытого одноэтапного конкурса на право заключения договоров поставки энергетических углей для нужд Общества. Векселя выданы ОАО «Шахта Интауголь» на сумму 10 000 тыс. руб. Срок платежа по предъявлении не позднее 10 февраля 2011 года.

Обеспечение обязательств и платежей полученные на 01.01.2011 г.

- банковская гарантия № БГ20183/9 полученная в соответствии с условиями открытого одноэтапного конкурса на право заключения договоров поставки энергетических углей для нужд Общества. Гарантия выдана ЗАО «Газэнергопромбанк» на сумму 10 000 тыс. руб. Срок действия гарантии до 02 февраля 2010 года;
- банковская гарантия №GRO 290068 полученная в соответствии с условиями открытого одноэтапного конкурса на право заключения договоров поставки энергетических углей для нужд Общества. Гарантия выдана ИНГ БАНК (ЕВРАЗИЯ) ЗАО» на сумму 10 000 тыс. руб. Срок действия гарантии до 01 февраля 2010 года;
- банковскую гарантию №IGR07/MSHD/4282 под авансы выданные в соответствии с условиями договора с ОАО «Силовые машины» на реконструкцию Светогорской ГЭС-11 и Лесогорской ГЭС-10 Каскада Вуоксинских ГЭС-1, 04.07.07 г. Гарантия выдана ОАО Банк ВТБ на сумму 546 444 тыс. руб. Срок действия гарантии до 31.12.2012 г.

13. Налогообложение

Налог на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской отчетности, относящиеся как к отчетному году, так и к предшествовавшим периодам, производятся в отчетности, составляемой за отчетный период, в котором были обнаружены искажения ее данных. (п. 39 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации).

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2010 год

В связи с этим доходы и расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году, отражаются в составе статей «Прочие доходы» и «Прочие расходы» Отчета о прибылях и убытках (форма № 2) отчетного года, а также в составе других статей указанного отчета следующим образом:

Отдельные показатели Отчета о прибылях и убытках (форма № 2)

Таблица 1

№ строки формы № 2		Наименование статьи/показателя	За 2010 год			За 2009 год			тыс. руб.
			данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о прибылях и убытках	данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о прибылях и убытках	
1		2	3	4	5	6	7	8	
105		Прочие доходы	4 831 905	-	4 831 905	11 850 224	-	11 850 224	
110		Прочие расходы	(5 413 462)	-	(5 413 462)	(11 073 025)	-	(11 073 025)	
140		Прибыль (убыток) до налогообложения	4 672 233	-	4 672 233	4 312 765	-	4 312 765	
		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(934 447)	-	(934 447)	(862 553)	-	(862 553)	
141		Отложенные налоговые активы	-	-	-	-	-	-	
142		Отложенные налоговые обязательства	(376 382)	-	(376 382)	(365 994)	-	(365 994)	
150		Текущий налог на прибыль	(689 007)	X	(689 007)	(581 570)	X	(581 570)	
153		Налог на прибыль прошлых лет	X	1 142	1 142	X	1 981	1 981	
156		Прочие расходы из прибыли	(1 041)	-	(1 041)	(895)	-	(895)	
190		Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	3 605 803	-	3 606 945	3 366 287	-	3 366 287	
200		Постоянные налоговые обязательства (активы)	(130 942)	-	(130 942)	(85 010)	-	(85 010)	

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2010 год

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о прибылях и убытках за 2010 год следующие показатели:

Таблица 2

тыс. руб.

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2010 год (графа 5 таблицы 1)	За 2009 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
1	140	Прибыль (убыток) до налогообложения	4 672 233	4 312 765
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20% за 2010 год, стр.1х20% за 2009 год)	(934 447)	(862 553)
3	200	Постоянные налоговые обязательства (активы) (стр.4-стр.6), в т.ч.:	(130 942)	(85 010)
4		Постоянные налоговые обязательства (стр.5х20% за 2010 год, стр.5х20% за 2009 год)	(239 698)	(179 663)
5		Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	(1 198 492)	(898 315)
5.1		• в части, превышающей законодательно установленные нормы	(237 317)	(209 059)
5.2		• в части расходов социального характера	(157 196)	(174 075)
5.3		• в части разниц, связанных с амортизацией	(343 416)	(366 337)
		• в части расходов, не связанных с основной деятельностью	(460 563)	(148 844)
6		Постоянные налоговые активы (стр.7х20% за 2010 год, стр.7х20% за 2009 год)	108 756	94 653
7		Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	543 780	473 265
7.1		• Прочие разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль (Льгота по закону Санкт-Петербурга)	543 780	473 265
10	142	Отложенные налоговые обязательства (стр.11х20% за 2010 год, стр.11х20% за 2009 год)	(376 382)	(365 994)
11		Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	(1 881 910)	(1 829 970)
11.1		• Амортизация основных средств	(1 463 245)	(1 590 530)
11.2		• Прочие	(418 665)	(239 440)
12		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль	3 445 035	2 907 845

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2010 год

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2010 год (графа 5 таблицы 1)	За 2009 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
		(стр.1+ стр.5- стр.7+ стр.9- стр.11)		
13		Налог на прибыль (стр.2+ стр.3+ стр.8- стр.10), в т.ч.	(689 007)	(581 570)
13.1	150	• Текущий налог на прибыль	(689 007)	(581 570)
13.2	153	• Налог на прибыль прошлых лет	1 142	1 981
14	156	Прочие расходы из прибыли	(1 041)	(895)
15	190	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр.1- стр.13- стр.14+ стр.8- стр.10)	3 606 945	3 366 287

Сумма начисления/уменьшения (погашения) вычитаемых временных разниц (стр.9 Таблицы 2), повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых активов (стр.8 Таблицы 2), а также сумма начисления/уменьшения (погашения) налогооблагаемых временных разниц (стр.11 Таблицы 2), повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых обязательств (стр.10 Таблицы 2) в 2010 и 2009 годах, представлены в Таблице 3 и Таблице 4.

Таблица 3

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 1	Наименование показателя	За 2010 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 4 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	10	Отложенные налоговые обязательства (стр.4x20% за 2010 год, стр.4x20% за 2009 год)	651 298	274 916	376 382
2	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	3 256 492	1 374 582	1 881 910
2.1	11.1	• Амортизация основных средств	1 463 245	-	1 463 245
2.2	11.2	• Прочие	1 793 247	1 374 582	418 665

Таблица 4

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 1	Наименование показателя	За 2009 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 5 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	10	Отложенные налоговые обязательства (стр.4x20% за 2010 год, стр.4x20% за 2009 год)	555 555	189 561	365 994
2	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	2 777 777	947 807	1 829 970
2.1	11.1	• Амортизация основных средств	1 590 530	-	1 590 530
2.2	11.2	• Прочие	1 187 247	947 807	239 440

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2010 год

14. Прочие кредиторы

Расшифровка кредиторской задолженности представлена ниже:

Наименование	на 31.12.10 г.	на 01.01.10 г.
Краткосрочная кредиторская задолженность составляет		
, в том числе:	7 733 329	9 287 268
Поставщики и подрядчики, из них: (статья 621 баланса)	4 875 491	7 519 396
ВО «Технопромэкспорт»	1 091 895	1 119 823
ОАО «Компания ЭМК-Инжиниринг»	6 942	716 609
ЗАО «РСУ-103»	70 828	357 888
ЗАО «Трест СЗЭМ»	189 293	2 029 579
ОАО «Мостеплосетьэнергоремонт»	179 328	27 658
ГУП «ТЭК СПб»	23 386	205 374
ГУП «Водоканал»	190 258	182 913
ЗАО «ЦФР»	416 758	241 093
ЗАО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург»	839 333	199 820
ООО «Электроцентромонтаж»	77 689	348 700
Задолженность по оплате труда (статья 622 баланса)	117 635	3 166
Задолженность внебюджетным фондам, из них (статья 623 баланса)	36 315	9
Пенсионный фонд	29 135	8
Фонд обязательного медицинского страхования	4 495	1
Фонд социального страхования	2 685	-
Задолженность перед бюджетом, из них (статья 624 баланса)	550 903	281 567
Бюджету субъектов РФ	455 547	192 255
Федеральному бюджету	91 714	79 841
Местным бюджетам	3 642	9 471
Прочие кредиторы, всего, из них (статья 625 баланса)	2 152 985	1 483 130
Авансы полученные	1 109 013	879 473
НДС по авансам	51 691	181 553
Векселя к уплате	-	157 142
Другие кредиторы	992 281	264 962

15. Доходы и расходы по обычным видам деятельности (статьи 010 и 020 Отчеты о прибылях и убытках)

Доходы и расходы Общества за отчетный период отражены в отчете о прибылях и убытках и классифицируются на доходы и расходы по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы.

Расшифровка выручки, отраженной в строке 010 Отчета о прибылях и убытках представлена ниже:

Наименование	тыс. руб.	
	за 2010 г.	за 2009 г.
От продажи электроэнергии и мощности	28 951 455	20 570 896
От продажи электроэнергии на экспорт	2 088 230	1 687 114
От продажи теплоэнергии	18 968 289	15 135 460
От продажи прочих работ, услуг	604 513	978 371
Итого	50 612 487	38 371 841

Выручка от продажи прочих работ и услуг представлена следующими видами:

- Присоединение к тепловым сетям: 2010 – 409 776 тыс. руб. (2009 – 763 964 тыс. руб.);
- Ремонтно-строительные работы: 2010 – 31 317 тыс. руб., (2009 – 31 444 тыс. руб.);
- Услуги транспорта, в т.ч. ж\д коммуникаций: 2010 – 14 911 тыс. руб., (2009 – 64 904 тыс. руб.);
- Выдача технических условий и подключение к электроснабжению и тепловым сетям: 2010 – 24 503 тыс. руб., (2009 – 83 722 тыс. руб.)

Расшифровка себестоимости по строке 020 Отчета о прибылях и убытках представлена ниже:

Наименование	тыс. руб.	
	за 2010 г.	за 2009 г.
Электроэнергии и мощности	25 023 297	18 050 311
Электроэнергии на экспорт	454 933	349 337
Теплоэнергии	19 087 340	16 005 546
Прочее	149 567	119 248
Итого	44 715 137	34 524 442

16. Прочие доходы и расходы

Наименование видов прочих доходов и расходов	тыс. руб.			
	2010 г.		2009 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Погашение и продажа финансовых вложений, в т.ч. векселей 3-х лиц	1 162 173	1 147 710	7 433 365	7 196 971
Продажа дебиторской задолженности	5 534	5 058	-	-
Продажа основных средств	71 405	55 593	14 286	2 497
Продажа материалов	246 366	250 301	52 347	48 433
Предоставление во временное пользование за плату своих активов	984 998	875 042	97 518	18 741

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2010 год

Наименование видов прочих	2010 г.		2009 г.	
Продажа и покупка иностранной валюты	1 737 601	1 744 801	1 743 896	1 755 748
Продажа иных активов	26 913	25 976	30 249	25 332
Резерв по условным обязательствам	X	-	X	330 000
Переоценка финансовых вложений	-	-	387 359	-
Изменение резерва по сомнительным долгам, всего	95 357	336 902	-	166 115
В том числе сумма восстановленного резерва по сомнительным долгам (при оплате задолженности)	95 357	-	-	-
Изменение резерва под обесценение финансовых вложений	-	-	-	-
Прибыли (убытки) прошлых лет	39 498	39 749	108 515	34 136
Доход от безвозмездно полученных ОС	-	-	1 376 517	X
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	76 496	225 691	65 030	187 259
Списание кредиторской задолженности	11 775	X	6 118	X
Курсовые разницы	235 430	154 830	332 571	397 656
Расходы социального характера	X	227 278	X	209 282
Прочие	138 359	324 531	202 453	700 855
Итого прочие доходы/расходы	4 831 905	5 413 462	11 850 224	11 073 025

Доходы и расходы, связанные с начислением резерва по сомнительным долгам за 2010 и 2009 гг. соответственно, представлены в отчетности Общества свернуто, за исключением суммы восстановленного в течение отчетного года резерва по исполненным должниками обязательствам по задолженности, под которую ранее был создан резерв.

17. Прибыль на акцию (для акционерных обществ)

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

При расчете средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года акции Общества, приобретенные у акционеров, вычитались.

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2010 год

Показатель	2010 г.	2009 г.
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	3 606 945	3 366 287
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	3 854 341 417	3 854 341 417
Базовая прибыль на акцию, в рублях*	0,00094	0,00087

Общество не производило в 2010 году дополнительную эмиссию обыкновенных акций. Общество также не имело ценных бумаг, условиями выпуска которых предусматривалась их конвертация в дополнительное количество обыкновенных акций, и не было какого-либо события, связанного с увеличением количества обыкновенных акций. Поэтому Общество не составляет расчетов разводненной прибыли на акцию.

18. Денежные средства

По строке 140 «Прочие доходы» Отчета о движении денежных средств в 2010 году отражены:

- Поступление денежных средств по возмещению НДС из бюджета в сумме 1 944 570 тыс. руб.;
- Поступление денежных средств по возврату из бюджета авансовых платежей по налогу на прибыль в сумме 719 982 тыс. руб.;
- Поступление денежных средств от продажи валюты в сумме 1 737 601 тыс. руб.

В 2009 году:

- Поступление денежных средств по возмещению НДС из бюджета в сумме 1 057 797 тыс. руб.;
- Поступление денежных средств от продажи валюты в сумме 1 743 558 тыс. руб.

По строке 183 «На прочие расходы» Отчета о движении денежных средств в 2010 году отражены:

- Плата за воду в сумме 141 693 тыс. руб.;
- Оплата аренды земли в сумме 74 748 тыс. руб.;
- Плата за негативное воздействие на окружающую среду в сумме 121 142 тыс. руб.;
- Погашение собственного векселя в сумме 157 142 тыс. руб.;
- Возврат полученных конкурсных обеспечений в сумме 132 996 тыс. руб.;
- Валютные средства, направленные на продажу в сумме 1 733 469 тыс. руб.

19. Дочерние и зависимые общества

Общество не составляет сводную бухгалтерскую отчетность, поскольку головная организация ООО «Газпром энергохолдинг», которой принадлежит 51,79% уставного капитала Общества, не требует ее составления.

Таблица 1 Крупнейшие дочерние общества ОАО «ТГК-1»

№ п/п	Наименование и организационно-правовая форма	Доля участия на 31.12.2010 г., %	Доля участия на 01.01.2010 г., %	Место нахождения	Основной вид деятельности	Чистые активы на 31.12.2010 г., тыс. руб.	Чистая прибыль за 2010 год, тыс. руб.	Доходы от участия за 2009 год, тыс. руб.
1	ОАО «Мурманская ТЭЦ»	90,34	90,34	183780, г. Мурманск, ул. Шмидта 14	• производство электрической и тепловой энергии; • поставка (продажа) электрической и тепловой энергии • реализация (продажа) электрической энергии на оптовом и розничных рынках • электрической энергии потребителям	6 (744 174)	7 (450 763)	8
2	ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга»	100	-	196211, г. Санкт-Петербург, ул. Бассейная 73 корп. 2А	• передача (транспортировка) и распределение тепловой энергии	70 379	40 379	-

В течение 2010 года произошли следующие изменения долей участия Общества:

- *доля участия в ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга» увеличилась на 100%.*

ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга» было создано 01.02.2010 года на основании Решения об учреждении Открытого акционерного общества «Теплосеть Санкт-Петербурга», принятого Советом директоров ОАО «ТГК-1» (ОАО «ТГК-1» - единственный учредитель) 21 декабря 2009 года (Протокол №12 от 24.12.09) в развитие Концепции единого теплосетевого бизнеса Санкт-Петербурга.

24 августа 2010 года на Совете директоров ОАО «ТГК-1», осуществлявшим полномочия внеочередного общего собрания акционеров ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга», было принято решение об увеличении уставного капитала ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга» путем размещения дополнительных обыкновенных акций в количестве 33 333 000 000 штук номинальной стоимостью один рубль каждая (выпуск зарегистрирован ФСФР России 16.12.2010 г. за № 1-01-05059-D-001D).

Способ размещения дополнительных акций: закрытая подписка. Круг потенциальных приобретателей: Открытое акционерное общество «Территориальная генерирующая компания №1» и Государственное унитарное предприятие «Топливо-энергетический комплекс Санкт-Петербурга».

Таблица 2 Крупнейшие зависимые общества ОАО «ТГК-1»

№ п/п	Наименование и организационно-правовая форма	Доля участия на 31.12.2010 г., %	Доля участия на 01.01.2010 г., %	Место нахождения	Основной вид деятельности	Чистые активы на 31.12.2010 г., тыс. руб.	Чистая прибыль за 2010 год, тыс. руб.	Доходы от участия за 2009 год, тыс. руб.
1	ОАО «Хибинская тепловая компания»	50	50	184209, Мурманская область, г. Апатиты, ул. Ленина 3, офис 810	Производственная деятельность отсутствует. В перспективе: производство, транспортировка и продажа тепловой энергии	95 598	7 (1 007)	8 -

14.01.2010 года на внеочередном общем собрании акционеров ОАО «Хибинская тепловая компания», состоявшегося в форме совместного присутствия, Акционеры приняли решение об увеличении уставного капитала ОАО «Хибинская тепловая компания» путем размещения дополнительных обыкновенных акций в количестве 56 600 000 штук номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая на общую сумму 56 600 тыс. руб.

Способ размещения дополнительных акций: закрытая подписка среди акционеров ОАО «Хибинская тепловая компания» (ОАО «ТГК-1» и ОАО «Апатит»). Цена размещения одной дополнительной обыкновенной акции Общества – 1 (один) рубль. Оплата дополнительно размещаемых обыкновенных именных акций ОАО «Хибинская тепловая компания» осуществлялась денежными средствами.

После завершения размещения размер участия ОАО «ТГК-1» в УК ОАО «Хибинская тепловая компания» вырос до 48 300 тыс. руб. Доля участия осталась прежней – 50% УК.

20. Информация о связанных сторонах**Операции с организациями Группы Газпром¹**

По состоянию на 31 декабря 2010 года на Общество оказывает влияние ООО «Газпром энергохолдинг», которому принадлежит 51,79% обыкновенных акций Общества, а также концерн Fortum Power and Heat Oy (25,66%).

В связи с тем, что компания ООО «Газпром энергохолдинг» является дочерней компанией ОАО «Газпром», все предприятия, находящиеся под контролем ОАО «Газпром» признаются связанными сторонами Общества. Общество осуществляло операции по закупкам продукции, работ и услуг у предприятий группы Газпром в 2010 году.

В отчетном году Общество осуществляло продажу товаров (услуг, работ) следующим организациям Группы Газпром:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	тыс. руб.	
	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
	2010 г.	2009 г.
ОАО «ОГК-6»	209 678	223 978
ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург»	309	321
ООО «Газпром регионгаз»	10	-
Всего	209 997	224 299

В отчетном году Обществу оказали услуги по продаже товаров (работ, услуг) следующие организации Группы Газпром:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	тыс. руб.	
	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2010 г.	2009 г.
ОАО «ОГК-6»	256 162	39 278
ОАО «ОГК-2»	18 861	-
ОАО «Мосэнерго»	12 370	9 417
Всего	287 393	48 695

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях.

Задолженность организаций Группы Газпром по расчетам с Обществом составила:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	тыс. руб.			
	Долгосрочная дебиторская задолженность (стр. 230)		Краткосрочная дебиторская задолженность (стр. 240)	
	на 31.12.10г.	на 01.01.10г.	на 31.12.10г.	на 01.01.10г.
ОАО «ОГК-6»	-	-	537	342

¹ Перечень организаций, формирующих Группу Газпром, приведен в Приложении.

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2010 год

Задолженность Общества по расчетам с организациями Группы Газпром составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие долгосрочные обязательства (стр. 520)		Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 620)	
	на 31.12.10г.	на 01.01.10г.	на 31.12.10г.	на 01.01.10г.
ОАО «ОГК-6»	-	-	514	443
ОАО «Мосэнерго»	-	-	3 249	-
Всего	-	-	3 763	443

Операции с прочими связанными сторонами

	Наименование и организационно-правовая форма	Характер отношений (контроль или значительное влияние)*
1	ООО «Газпром энергохолдинг»	Контроль
2	Fortum Power and Heat Oy	Контроль
3	ОАО "Мурманская ТЭЦ"	Контроль
4	ОАО «Хибинская тепловая компания»	Контроль
5	ООО «Ладогаинвест»	Контроль
6	ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга»	Контроль
7	НПФ электроэнергетики	Негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
	2010 г.	2009 г.
Fortum Power and Heat Oy	979 407	678 893
ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга»	1 352 543	-
ОАО "Мурманская ТЭЦ"	18 463	15 420
Всего	2 350 413	694 313

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2010 г.	2009 г.
ЗАО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург»	17 982 064	12 980 539
ООО «Газэнергопром Девелопмент»	83 543	-
ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга»	2 373 397	-
ОАО "Мурманская ТЭЦ"	9 322	9 469
ООО «Газпром энергохолдинг»	32 354	42 882
ЗАО «Газпромнефть-Северо-Запад»	447 439	8 166
ООО «Петербурггаз»	105 766	188 933
НПФ электроэнергетики	46 901	22 234
Всего	21 080 786	13 252 223

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2010 год

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие долгосрочные обязательства (стр. 230)		Краткосрочная дебиторская задолженность (стр. 240)	
	на 31.12.10г.	на 01.01.10г.	на 31.12.10г.	на 01.01.10г.
Fortum Power and Heat Oy	-	-	89 458	61 067
ООО «Газэнергопром Девелопмент»	-	-	70 544	-
ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга»	-	-	549 574	-
ОАО "Мурманская ТЭЦ"	176 518	-	186 520	34 294
ЗАО «Газпромнефть-Северо-Запад»	-	-	-	11 836
ЗАО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург»	-	-	-	860 550
ООО «Петербурггаз»	-	-	16 303	141 067
ООО «Газпром энергохолдинг»	-	-	11 630	-
Всего	176 518	-	924 029	1 108 814

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Долгосрочная кредиторская задолженность		Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 620)	
	на 31.12.10г.	на 01.01.10г.	на 31.12.10г.	на 01.01.10г.
ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга»	-	-	655 919	-
ОАО "Мурманская ТЭЦ"	-	-	1 586	2 741
ООО «Газпром энергохолдинг»	-	-	-	13 413
ЗАО «Газпромнефть-Северо-Запад»	-	-	96 552	18 820
ЗАО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург»			839 333	199 820
Всего	-	-	1 593 390	234 794

По состоянию на 31.12.2010 года задолженность ОАО «Мурманская ТЭЦ» перед Обществом по займам выданным составила 2 021 472 тыс. руб., на 01.01.2010 задолженность составляла 1 851 657 тыс. руб. Сумма процентов, начисленных по займам в 2010 году составила 443 460 тыс.руб. (2009г. -164 177 тыс.руб.)

Вознаграждение основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общество относит: членов Совета директоров, Правления. Список членов Совета директоров, Правления Общества приведен в разделе «Общие сведения» пояснительной записки.

В 2010 году Общество выплатило членам Совета директоров и Правления Общества краткосрочные вознаграждения в денежной форме (заработная плата, премии, льготы и привилегии) на общую сумму 109 269 тыс. руб. (в 2009 году – 98 337 тыс. руб.).

Указанные суммы включают налог на доходы физических лиц.

Долгосрочные вознаграждения и займы предоставленные членам Совета директоров и Правления Общества отсутствуют.

21. Условные факты хозяйственной деятельности

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующие периоды, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности. В соответствии с п.24 Положения по бухгалтерскому учету «Условные факты хозяйственной деятельности» ПБУ 8/01 подробная информация о таких операциях в отчете не раскрывается.

По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2010 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства будет стабильным.

В течение 2010 года Общество оспаривало правомерность решения Межрегиональной ИФНС России по крупнейшим налогоплательщикам №4 от 02.03.09г. №03-1-23/032, принятое по результатам выездной налоговой проверки за 2005-2006гг. в Арбитражном суде г. Москва. Все решения суда были приняты в пользу Общества.

Судебное заседание арбитражного суда по рассмотрению кассационной жалобы Межрегиональной ИФНС России по крупнейшим налогоплательщикам №4 по результатам выездной налоговой проверки за 2005-2006гг. назначено на 24.03.11г.

22. Финансовый кризис

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые черты, присущие развивающимся рынкам, в частности отмечается сравнительно высокая инфляция и высокие процентные ставки. Недавний глобальный финансовый кризис оказал существенное влияние на российскую экономику. В 2010 году наблюдались признаки улучшения российской экономики, выраженные в умеренном экономическом росте. Восстановление сопровождалось ростом доходов населения, снижением ставок кредитования, стабилизации курса российского рубля по отношению к мировым валютам, а также повышению уровня рыночной ликвидности.

В настоящее время руководство Общества не может оценить эффект возможного ухудшения процесса восстановления экономики, в том числе валютного рынка, рынков капитала.

Будущее экономическое развитие Российской Федерации в значительной мере зависит от эффективности решений, принимаемых Правительством РФ, с учетом изменений в области налогообложения, права, а также политических изменений.

Руководство Общества не в состоянии предвидеть все возможные изменения, могущие оказать влияние на российскую экономику, и, соответственно, эффект такого влияния на будущее финансовое положение Общества. Руководство Общества предпринимает все возможные действия для поддержки финансового положения и дальнейшего развития деятельности Общества.

23. События после отчетной даты

24 декабря 2010 года Советом директоров Общества было одобрено участие в ООО «ТГК-1-Сервис» путем приобретения доли в уставном капитале на следующих существенных условиях: размер приобретаемой доли – не менее 26% уставного капитала; стоимость приобретаемой доли уставного капитала – 2 600 тыс. руб.

По состоянию на 18.02.2011 года между ОАО «ТГК-1» и ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга» заключены договора по приобретению ОАО «ТГК-1» обыкновенных именных бездокументарной формы выпуска акций ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга», с оплатой имуществом, учтенным на балансе Предприятия «Тепловая сеть» филиала «Невский» ОАО «ТГК-1», составляющим более 20% основных производственных и нематериальных активов ОАО «ТГК-1».

Имущество передано по оценочной стоимости на общую сумму 22 135 975 990 (Двадцать два миллиарда сто тридцать пять миллионов девятьсот семьдесят пять тысяч девятьсот девяносто) рублей, а именно:

Недвижимое имущество:

1. Тепловые сети (зарегистрированные, как объекты недвижимого имущества)
2. Тепловые пункты
3. Здания, сооружения, имущественные права
4. Прочее недвижимое имущество

Движимое имущество:

1. Тепловые сети (не имеющие статуса объектов недвижимости).
2. Оборудование тепловых пунктов
2. Объекты электрозащиты
3. Оборудование насосных станций
4. Прочее движимое имущество

25.01.2010г. между ОАО «Банк ВТБ Северо-Запад» и ОАО «ТГК-1» был заключен договор об открытии кредитной линии №8/10. Лимит кредитной линии установлен в размере 1 500 000 тыс. руб. Срок окончательного погашения невозобновляемой кредитной линии 24.01.2011г. Размер процентной ставки установлен на уровне 6,8% годовых. В январе 2011г. было погашено кредита на общую сумму 79 400 тыс. руб. (договор закрыт).

13.07.2010г. между ОАО «МДМ Банк» и ОАО «ТГК-1» был заключен договор об открытии кредитной линии №09.40/10.40. Лимит кредитной линии установлен в размере 1 500 000 тыс. руб. Договор бессрочный. Размер процентной ставки, сумма и сроки устанавливаются в Заявке на каждый предоставляемый в рамках возобновляемой кредитной линии кредит. В январе 2011 года были предоставлены транши на общую сумму 3 000 000 руб. со сроком погашения 28.01.2011г. и 14.02.2011г. Процентная ставка установлена на уровне 3,5% и 3.47% годовых. В январе-феврале 2011г. было погашено кредита на общую сумму 3 000 000 тыс. руб.

31.08.2010г. между ОАО «Альфа-Банк» и ОАО «ТГК-1» был заключен кредитный договор №00EF2L. Лимит кредитной линии установлен в размере 6 000 000 тыс. руб. По условиям договора банк открывает Обществу кредитную линию со сроком окончательного погашения 31.08.2015г. Размер процентной ставки, сумма и сроки устанавливаются в дополнительных соглашениях на каждый предоставляемый в рамках возобновляемой кредитной линии кредит. В феврале 2011 года был предоставлен транш на сумму 1 500 000 руб., со сроком погашения 01.03.2011г. Процентная ставка установлена на уровне

3,45% годовых.

29.11.2010г. между ОАО «Банк ВТБ Северо-Запад» и ОАО «ТГК-1» был заключен договор об открытии кредитной линии №181/10. Лимит кредитной линии установлен в размере 1 000 000 тыс. руб. По условиям договора банк открывает Обществу кредитную линию со сроком окончательного погашения 28.05.2012г. Размер процентной ставки, сумма и сроки устанавливаются в Заявке на каждый предоставляемый в рамках возобновляемой кредитной линии кредит. В январе 2011 года были предоставлены транши на сумму 110 000 тыс. руб. и 890 000 тыс. руб., со сроком погашения 27.01.2011г. и 31.01.2011г. соответственно. Процентная ставка установлена на уровне 3,5% годовых. В январе 2011г. было погашено кредита на общую сумму 1 780 000 тыс. руб.

27.12.2010г. между ОАО «ТрансКредитБанк» и ОАО «ТГК-1» был заключен договор об открытии кредитной линии № K2600/10-0698ЛЗ/Д000. Лимит кредитной линии установлен в размере 4 000 000 тыс. руб. По условиям договора банк открывает Обществу кредитную линию до 27.12.2013г. Процентная ставка установлена на уровне 6,5% годовых. В январе-феврале 2011 года были предоставлены транши на общую сумму 5 119 000 тыс. руб. В январе-феврале 2011 года было погашено кредита на общую сумму 5 520 075 тыс. руб.

Генеральный директор



/Вайнзихер Б.Ф./

Главный бухгалтер



/Станишевская Р.В./

«28» февраля 2011 г.

Приложение 1

Перечень организаций, формирующих Группу Газпром

1	ОАО	Газпром
2	ОАО	Востокгазпром
3	ОАО	Газавтоматика
4	ООО	Газпром авиа
5	ООО	Газпром бурение
6	ООО	Газпром ВНИИГаз
7	ООО	Газпром газнадзор
8	ООО	Газпром газобезопасность
9	ООО	Газпром добыча Астрахань
10	ООО	Газпром добыча Краснодар
11	ООО	Газпром добыча Красноярск
12	ООО	Газпром добыча Надым
13	ООО	Газпром добыча Ноябрьск
14	ООО	Газпром добыча Оренбург
15	ООО	Газпром добыча Уренгой
16	ООО	Газпром добыча шельф
17	ООО	Газпром добыча Ямбург
18	ООО	Газпром инвест Восток
19	ООО	Газпром инвест Запад
20	ЗАО	Газпром инвест Юг
21	ООО	Газпром инвестхолдинг
22	ООО	Газпром информ
23	ООО	Газпром комплектация
24	ООО	Газпром межрегионгаз
25	ОАО	Газпром нефть
26	ЗАО	Газпром нефть Оренбург
27	ООО	Газпром нефть шельф
28	ООО	Газпром переработка
29	ООО	Газпром подземремонт Оренбург
30	ООО	Газпром подземремонт Уренгой
31	ООО	Газпром ПХГ
32	ООО	Газпром связь
33	ООО	Газпром сжиженный газ
34	ООО	Газпром торгсервис
35	ООО	Газпром трансгаз Волгоград
36	ООО	Газпром трансгаз Екатеринбург
37	ООО	Газпром трансгаз Казань
38	ООО	Газпром трансгаз Махачкала
39	ООО	Газпром трансгаз Москва
40	ООО	Газпром трансгаз Нижний Новгород
41	ООО	Газпром трансгаз Самара
42	ООО	Газпром трансгаз Санкт-Петербург
43	ООО	Газпром трансгаз Саратов
44	ООО	Газпром трансгаз Ставрополь
45	ООО	Газпром трансгаз Сургут

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2010 год

46	ООО	Газпром трансгаз Томск
47	ООО	Газпром трансгаз Уфа
48	ООО	Газпром трансгаз Ухта
49	ООО	Газпром трансгаз Чайковский
50	ООО	Газпром трансгаз Югорск
51	ООО	Газпром трансгаз-Кубань
52	ООО	Газпром центрремонт
53	ООО	Газпром экспо
54	ООО	Газпром экспорт
55	ООО	Газпром энерго
56	ОАО	Газпромрегионгаз
57	ООО	Газпромтранс
58	ОАО	Газпромтрубинвест
59	ООО	Газфлот
60	ОАО	Газэнергосервис
61	ООО	Георесурс
62	ОАО	Дальтрансгаз
63	ОАО	Запсибгазпром
64	ОАО	Красноярскагазпром
65	ОАО	Мосэнерго
66	ООО	Новоуренгойский ГХК
67	ОАО	ОГК-2
68	ОАО	ОГК-6
69	ООО	Подземгазпром
70	ЗАО	Пургаз
71	ЗАО	Росшельф
72	ЗАО	РШ-центр
73	ОАО	Салаватнефтеоргсинтез
74	ОАО	СеверНефтегазпром
75	ОАО	Спецгазавтотранс
76	ОАО	ТГК-1
77	ООО	ТюменНИИгипрогаз
78	ОАО	Центргаз
79	ОАО	Центрэнергогаз
80	ЗАО	Ямалгазинвест

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2010 год

46	ООО	Газпром трансгаз Томск
47	ООО	Газпром трансгаз Уфа
48	ООО	Газпром трансгаз Ухта
49	ООО	Газпром трансгаз Чайковский
50	ООО	Газпром трансгаз Югорск
51	ООО	Газпром трансгаз-Кубань
52	ООО	Газпром центрремонт
53	ООО	Газпром экспо
54	ООО	Газпром экспорт
55	ООО	Газпром энерго
56	ОАО	Газпромрегионгаз
57	ООО	Газпромтранс
58	ОАО	Газпромтрубинвест
59	ООО	Газфлот
60	ОАО	Газэнергосервис
61	ООО	Георесурс
62	ОАО	Дальтрансгаз
63	ОАО	Запсибгазпром
64	ОАО	Красноярскагазпром
65	ОАО	Мосэнерго
66	ООО	Новоуренгойский ГХК
67	ОАО	ОГК-2
68	ОАО	ОГК-6
69	ООО	Подземгазпром
70	ЗАО	Пургаз
71	ЗАО	Росшельф
72	ЗАО	РШ-центр
73	ОАО	Салаватнефтеоргсинтез
74	ОАО	СеверНефтегазпром
75	ОАО	Спецгазавтотранс
76	ОАО	ТГК-1
77	ООО	ТюменНИИгипрогаз
78	ОАО	Центргаз
79	ОАО	Центрэнергогаз
80	ЗАО	Ямалгазинвест

Сброшюровано и пронумеровано

60 лист 06

Партнер ЗАО «БДО»

В.М. Смирнов

