
**Открытое
акционерное
общество
«Территориальная
генерирующая
компания №1»**

Аудиторское заключение по
бухгалтерской отчетности
2011 год





Аудиторское заключение

Акционерам открытого акционерного общества «Территориальная генерирующая компании №1»:

Аудируемое лицо

Открытое акционерное общество «Территориальная генерирующая компании №1»

Свидетельство о государственной регистрации открытого акционерного общества с внесением записи в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным № 1057810153400 от 25 марта 2005 года выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу.

191188, Россия, Санкт-Петербург, ул. Броневая, д.6, Литера Б

Аудитор

Закрытое акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит» (ЗАО «ПвК Аудит») с местом нахождения: 125047, Российская Федерация, г. Москва, ул. Бутырский Вал, д. 10.

Свидетельство о государственной регистрации акционерного общества № 008.890 выдано Московской регистрационной палатой 28 февраля 1992 г.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, за № 1027700148431 от 22 августа 2002 года выдано Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве.

Член некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России» (НП АПР), являющегося саморегулируемой организацией аудиторов – регистрационный номер 870 в реестре членов НП АПР.

Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в реестре аудиторов и аудиторских организаций – 10201003683.

Аудиторское заключение

Акционерам открытого акционерного общества «Территориальная генерирующая компании №1»:

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности открытого акционерного общества «Территориальная генерирующая компании №1» (в дальнейшем – Общество), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2011 год, других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках и пояснительной записки (далее все отчеты вместе именуются «бухгалтерская отчетность»).

Ответственность Общества за бухгалтерскую отчетность

Руководство Общества несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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 и Международными стандартами аудита. 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 Общества, 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 Общества по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Директор ЗАО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»
1 марта 2012 года


В. Я. Соколов



**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2011 г.**

Организация **ОАО "ТГК-1"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Производство электроэнергии тепловыми электростанциями**
Организационно-правовая форма/форма собственности **Открытое акционерное общество/Совместная частная и иностранная собственность**
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) **198188, Санкт-Петербург, ул. Броневая, д.6, лит.Б**

Форма по ОКУД	0710001
Дата (число, месяц, год)	31/12/2011
по ОКПО	76201586
ИНН	7841312071
по ОКВЭД	40.10.11
по ОКОПФ/ОКФС	47/34
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
1	2	3	4	5	6
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	31 927	35 876	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
2	Основные средства	1130	82 776 802	84 596 137	72 331 185
2	в т.ч. Незавершенное строительство	1131	18 561 806	28 014 851	28 740 022
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	104
3	Финансовые вложения	1150	13 752 178	492 198	1 557 789
	Отложенные налоговые активы	1160	99 358	52 480	54 034
	Прочие внеоборотные активы	1170	596 408	1 019 260	1 470 032
	Итого по разделу I	1100	97 256 673	86 195 951	75 413 144
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	2 419 383	2 156 836	1 877 541
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	267 572	565 217	1 032 099
5	Дебиторская задолженность	1230	13 672 084	12 067 836	13 371 804
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 723 632	1 591 369	1 076 941
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	331 187	233 903	511 210
	Прочие оборотные активы	1260	172 521	143 242	52 563
	Итого по разделу II	1200	18 586 379	16 758 403	17 922 158
	БАЛАНС	1600	115 843 052	102 954 354	93 335 302

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
1	2	3	4	5	6
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал	1310	38 543 414	38 543 414	38 543 414
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	10 076 655	16 386 651	16 392 037
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	23 285 600	23 285 600	23 285 600
	Резервный капитал	1360	403 126	222 779	54 465
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 123 429	(8 583 189)	(11 865 110)
	Итого по разделу III	1300	73 432 224	69 855 255	66 410 406
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1410	22 242 415	16 514 578	8 498 512
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 437 187	2 281 955	1 905 573
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	24 679 602	18 796 533	10 404 085
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1510	10 244 256	6 182 115	6 838 618
5	Кредиторская задолженность	1520	6 963 811	7 733 329	9 287 268
	Доходы будущих периодов	1530	-	11	42
7	Оценочные обязательства	1540	523 159	387 111	394 883
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	17 731 226	14 302 566	16 520 811
	БАЛАНС	1700	115 843 052	102 954 354	93 335 302

Руководитель

Главный бухгалтер

Ф.И.О. П.Л.В. А.Н.

Станишевская Р.В.

Аудитор

Дата

01 МАР 2012

Отчет о прибылях и убытках за 2011 г.

Организация **ОАО "ТГК-1"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Производство электроэнергии тепловыми электростанциями**

Организационно-правовая форма/форма собственности **Открытое акционерное общество/Совместная частная и иностранная собственность**
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	0710002
Дата (число, месяц, год)	31/12/2011
по ОКПО	76201586
ИНН	7841312071
по ОКВЭД	40.10.11
по ОКОПФ/ОКФС	47/34
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 2011 г.	За 2010 г.
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	57 690 806	50 612 487
6	Себестоимость продаж	2120	(52 134 240)	(44 707 365)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	5 556 566	5 905 122
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	5 556 566	5 905 122
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	165 462	167 951
	Проценты к уплате	2330	(1 359 503)	(811 511)
	Прочие доходы	2340	5 926 514	4 831 905
	Прочие расходы	2350	(6 693 381)	(5 413 462)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 595 658	4 680 005
	Текущий налог на прибыль	2410	(218 961)	(689 007)
	в т.ч. Постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	209 592	130 942
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(756 641)	(376 382)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	46 878	(1 554)
	Прочее	2460	1 090 384	101
	Чистая прибыль (убыток)	2400	3 757 318	3 613 163

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 2011 г.	За 2010 г.
1	2	3	4	5
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	3 757 318	3 613 163
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, в руб.	2900	0.00097	0.00094
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель Филиппов А.Н.
Подпись _____
расшифровка подписи _____

Главный
Бухгалтер

Станишевская Р.В.
Подпись _____
расшифровка подписи _____

1 марта 2012 г.



ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО "ПрайсвотерхаусКуперс Аудит"

Аудитор Р.В. Станишевская
Дата 01 МАР 2012

Отчет об изменениях капитала
за 2011 г.

Организация	ОАО "ТГК-1"
Идентификационный номер налогоплательщика	0710003
Вид экономической деятельности	Дата (число, месяц, год)
Организационно-правовая форма/форма собственности	по ОКПО
	ИНН
	по ОКВЭД
	по ОКФС
	по ОКЕИ

ОАО "ТГК-1" Производство электроэнергии тепловыми электростанциями
Вид экономической деятельности
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество/Совместная частная и иностранная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала									
Пояснения	Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
	Величина капитала на 31 декабря 2009 г.	3100	38 543 414	-	39 677 637	54 465	(11 865 110)	66 410 406	
	3а 2010 г.								
	Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	3 613 163	3 613 163	
	в том числе:								
	чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-	
	переоценка имущества	3212	x	x	-	-	-	-	
	доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	-	-	-	
	дополнительный выпуск акций	3214	-	x	-	x	-	x	
	увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	x	-	x	-	x	
	реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	
	размещение выкупленных акций (долей)	3217	x	-	x	x	x	x	
	Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(168 314)	(168 314)	
	в том числе:								
	убыток	3221	x	x	x	x	-	-	
	переоценка имущества	3222	x	x	-	-	-	-	
	расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	-	-	-	-	
	уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	x	-	-	-	-	
	уменьшение количества акций	3225	-	x	-	-	-	-	
	реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	
	дивиденды	3227	x	x	x	x	(168 314)	(168 314)	
	выкуп собственных акций (долей)	3228	x	-	-	-	-	-	
	Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(5 386)	x	5 386	x	
	Изменение резервного капитала	3240	x	x	-	168 314	(168 314)	x	
	Величина капитала на 31 декабря 2010 г.	3200	38 543 414	-	39 672 251	222 779	(8 583 189)	69 855 255	
	3а 2011 г.								
	Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	3 757 318	3 757 318	
	в том числе:								
	чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-	
	переоценка имущества	3312	x	x	-	-	-	-	
	доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	-	-	-	
	дополнительный выпуск акций	3314	-	x	-	-	-	-	
	увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	x	-	-	-	-	
	реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	
	размещение выкупленных акций (долей)	3317	x	-	x	x	x	x	
	Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(180 349)	(180 349)	

Аудиторское заключение
Датировано
01 МАР 2012

	в том числе:								
	убыток	3321	X	X	X	X	X	X	X
	переоценка имущества	3322	X	X	X	X	X	X	X
	расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	X	X	X	X	X
	уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	-	-	-	-
	уменьшение количества акций	3325	-	-	-	-	-	-	-
	реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-	-
	дивиденды	3327	X	X	X	X	X	X	X
	выкуп собственных акций (долей)	3328	-	-	-	-	-	-	-
	Изменение добавочного капитала	3330	X	X	X	X	X	X	X
	Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	X	X	X	X
	Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3300	38 543 414	-	-	-	33 362 255	403 126	73 432 224

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

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	Изменения капитала за 2010 г.			На 31 декабря 2010 г.
			На 31 декабря 2009 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6	7
	Капитал - всего					
	до корректировок	3400	66 462 312	3 606 945	(168 314)	69 900 943
	корректировка в связи с:					
	изменением учетной политики	3410	(51 906)	6 218	-	(45 688)
	исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
	после корректировок	3500	66 410 406	3 613 163	(168 314)	69 855 255
	в том числе:					
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
	до корректировок	3401	(11 813 204)	3 606 945	(331 242)	(8 537 501)
	корректировка в связи с:					
	изменением учетной политики	3411	(51 906)	6 218	-	(45 688)
	исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
	после корректировок	3501	(11 865 110)	3 613 163	(331 242)	(8 583 189)
	Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
	до корректировок	3402	78 275 516	-	162 928	78 438 444
	корректировка в связи с:					
	изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
	после корректировок	3502	78 275 516	-	162 928	78 438 444

3. Чистые активы

Пояснение	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
1	2	3	4	5	6
	Чистые активы	3600	73 432 224	69 855 266	66 410 448

Руководитель
1 марта 2012 г.

Главный бухгалтер
Филиппов А.И.

Станишевская Р.В.
расшифровка подписи

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО "Трайстерхаус" Аудит

Аудитор
Дата 01 МАР 2012

**Отчет о движении денежных средств
за 2011 г.**

Организация **ОАО "ТГК-1"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Производство электроэнергии тепловыми электростанциями**
Организационно-правовая форма/форма собственности **Открытое акционерное общество/Совместная частная и иностранная собственность**
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	0710004
Дата (число, месяц, год)	31/12/2011
по ОКПО	76201586
ИНН	7841312071
по ОКВЭД	40.10.11
по ОКОПФ/ОКФС	47/34
по ОКЕИ	384

Пояснение	Наименование показателя	Код строки	За 2011 г.	За 2010 г.
1	2	3	4	5
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	57 388 128	50 697 156
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	56 350 434	45 405 197
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	103 113	69 804
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	прочие поступления	4119	934 581	5 222 155
	Платежи - всего	4120	(53 634 245)	(43 202 178)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(43 423 119)	(34 033 291)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(3 809 846)	(3 242 066)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(2 004 456)	(1 979 794)
	налога на прибыль организаций	4124	(653 961)	(927 273)
	прочие платежи	4129	(3 742 863)	(3 019 754)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	3 753 883	7 494 978
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	1 660 565	732 313
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 589 436	272 488
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	456 367
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	66 893	3 458
	прочие поступления	4219	4 236	-
	Платежи - всего	4220	(14 857 810)	(15 750 701)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(12 783 125)	(13 340 211)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(59 820)	(58 300)
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	(2 014 865)	(2 352 190)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(13 197 245)	(15 018 388)
	Денежные потоки от финансовых операций			

ПРИЛОЖЕНИЕ
 к аудиторскому заключению
 ЗАО "Прайс-Сервис Групп Аудит"
 Дата: 01 МАЯ 2012

Поступления - всего	4310	60 451 016	38 422 755
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	60 451 016	38 422 755
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(50 913 111)	(31 166 628)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(174 063)	(153 767)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(50 739 048)	(31 012 861)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	9 537 905	7 256 127
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	94 543	(267 283)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	233 903	511 210
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	331 187	233 903
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	2 741	(10 024)

Руководитель Филиппов А.Н.
Подпись _____
расшифровка подписи _____

Главный
Бухгалтер

С.В. Мухоморова
Подпись _____

Санишевская Р.В.
расшифровка подписи _____

1 марта 2012 г.



ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО "Прайс-отерхаусКуперс Аудит"

Аудитор
Дата

С.В. Мухоморова
01 МАР 2012

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ (тыс.руб.)

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

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2011г.	39 497	(3 621)	-	-	-	-	-	-	-	-	39 497	(7 570)	-	-
	5110	за 2010г.	-	-	39 497	-	(3 621)	-	-	-	-	-	39 497	(3 621)	-	-
в том числе:																
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Деловая репутация	5102	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5104	за 2011г.	39 497	(3 621)	-	-	-	-	-	-	-	-	39 497	(7 570)	-	-
	5114	за 2010г.	-	-	39 497	-	(3 621)	-	-	-	-	-	39 497	(3 621)	-	-

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2011 г.	на 31 декабря 2010 г.	на 31 декабря 2009 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5121	-	-	-
Прочие	5129	-	-	-

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
САО "Прямоторг-экспертс-аудит"
Аудитор: 
Дата: 01 МАР 2012

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2011 г.	на 31 декабря 2010 г.	на 31 декабря 2009 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5131	-	-	-
деловая репутация	5138	-	-	-
прочие	5139	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2011г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2010г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2011г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2010г.	-	39 497	-	(39 497)	-

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
САО "Трансгеликс-Аудит"
Аудитор: 
Дата: 01 МАР 2012

2. Основные средства

2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2011г.	67 231 048	(10 649 762)	25 046 558	(16 880 654)	3 905 187	(4 437 381)	-	75 396 952	(11 181 956)	
	5210	за 2010г.	50 869 868	(7 278 705)	17 377 571	(1 016 391)	188 650	(3 559 707)	-	67 231 048	(10 649 762)	
в том числе:												
здания	5201	за 2011г.	11 631 498	(1 078 099)	3 151 352	(444 850)	59 076	(366 963)	-	14 338 000	(1 385 986)	
	5211	за 2010г.	9 014 974	(776 951)	2 620 714	(4 190)	231	(301 379)	-	11 631 498	(1 078 099)	
Сооружения и передаточные устройства	5202	за 2011г.	28 140 216	(5 091 029)	3 666 693	(15 587 778)	3 550 333	(827 052)	-	16 219 131	(2 367 748)	
	5212	за 2010г.	24 967 360	(3 542 883)	3 960 329	(787 473)	144 814	(1 692 960)	-	28 140 216	(5 091 029)	
машины и оборудование	5203	за 2011г.	26 777 617	(4 265 687)	18 064 087	(581 198)	179 903	(3 120 913)	-	44 260 506	(7 206 697)	
	5213	за 2010г.	16 365 505	(2 808 250)	10 620 199	(208 087)	33 644	(1 491 081)	-	26 777 617	(4 265 687)	
Транспортные средства	5204	за 2011г.	393 893	(152 785)	81 654	(231 930)	97 297	(75 216)	-	243 617	(130 704)	
	5214	за 2010г.	362 456	(107 065)	43 312	(11 875)	7 011	(52 731)	-	393 893	(152 785)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2011г.	163 317	(44 244)	13 459	(34 179)	18 034	(24 489)	-	142 597	(50 699)	
	5215	за 2010г.	84 449	(28 956)	83 498	(4 630)	2 887	(18 175)	-	163 317	(44 244)	
Многолетние насаждения	5206	за 2011г.	286	(28)	5 899	-	-	(10)	-	6 185	(38)	
	5216	за 2010г.	286	(23)	-	-	1	(6)	-	286	(28)	
Земельные участки и объекты природопользования	5207	за 2011г.	36 864	-	-	(61)	-	-	-	36 803	-	
	5217	за 2010г.	25 364	-	11 500	-	-	-	-	36 864	-	
Другие виды основных средств	5208	за 2011г.	87 357	(17 890)	63 414	(658)	544	(22 738)	-	150 113	(40 084)	
	5218	за 2010г.	49 474	(14 577)	38 019	(136)	62	(3 375)	-	87 357	(17 890)	

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО "Трайст-Сервис-Курьерс А.О."

Аудитор: 

Дата: 01 МАР 2012

2.2 Незавершенные капитальные вложения

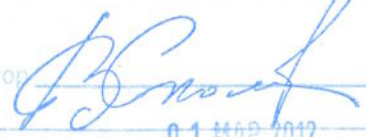
Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	прочие изменения	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2011г.	28 014 851	21 882 105	-	(24 902 682)	(6 432 468)	18 561 806
	5250	за 2010г.	28 740 022	23 611 420	(12 120)	(16 536 772)	(7 787 699)	28 014 851
в том числе:								
незавершенное строительство	5241	за 2011г.	27 722 265	15 962 074	-	(24 902 682)	(456 984)	18 324 673
	5251	за 2010г.	26 972 587	17 395 010	(12 120)	(16 536 772)	(96 440)	27 722 265
оборудование к установке	5242	за 2011г.	292 586	5 920 031	-	-	(5 975 484)	237 133
	5252	за 2010г.	1 767 435	6 216 410	-	-	(7 691 259)	292 586

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

Наименование показателя	Код строки	за 2011г.	за 2010г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	3 385 452	1 777 489
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2011г.	на 31 декабря 2010г.	на 31 декабря 2009г.
Переданные в аренду основные	5280	199 761	15 064 861	120 042
Полученные в аренду основные	5281	4 514 432	4 369 268	32 462
Иное использование основных средств	5282	-	-	-
в том числе:				
основные средства, переданные в	5283	-	-	2 167 344

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
САО "ПрайсвотерхаусКуперс Аудит"
Аудитор: 
Дата: 01 МАР 2012

3. Финансовые вложения

3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2011г.	492 198	-	13 763 454	(503 474)	-	-	-	13 752 178	-	
	5311	за 2010г.	1 557 789	-	59 320	(1 124 911)	-	-	-	492 198	-	
	5302	за 2011г.	453 925	-	13 267 642	-	-	-	-	13 721 567	-	
	5312	за 2010г.	841 516	-	58 300	(445 891)	-	-	-	453 925	-	
	53021	за 2011г.	405 625	-	13 265 042	-	-	-	-	13 670 667	-	
	53121	за 2010г.	375 625	-	30 000	-	-	-	-	405 625	-	
	53022	за 2011г.	48 300	-	2 600	-	-	-	-	50 900	-	
	53122	за 2010г.	20 000	-	28 300	-	-	-	-	48 300	-	
	53023	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53123	за 2010г.	445 891	-	-	(445 891)	-	-	-	-	-	
	5303	за 2011г.	38 273	-	495 812	(503 474)	-	-	-	30 611	-	
	5313	за 2010г.	716 273	-	1 020	(679 020)	-	-	-	38 273	-	
	53031	за 2011г.	37 273	-	-	(8 000)	-	-	-	29 273	-	
	53131	за 2010г.	708 273	-	-	(671 000)	-	-	-	37 273	-	
займы, предоставленные организациями на срок более 12 мес. совместная деятельность	53032	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53132	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53033	за 2011г.	1 000	-	463 812	(463 474)	-	-	-	1 338	-	
	53133	за 2010г.	8 000	-	1 020	(8 020)	-	-	-	1 000	-	
	53034	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53134	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53035	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53135	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53036	за 2011г.	-	-	32 000	(32 000)	-	-	-	-	-	
	53136	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5305	за 2011г.	1 591 369	-	1 173 496	(1 041 233)	-	-	-	1 723 632	-	
	5315	за 2010г.	1 076 941	-	1 443 930	(929 502)	-	-	-	1 591 369	-	
	Краткосрочные финансовые вложения - всего	5306	за 2011г.	1 580 000	-	-	(8 400)	-	-	-	1 571 600	-
		5316	за 2010г.	910 000	-	671 000	(1 000)	-	-	-	1 580 000	-
5307		за 2011г.	11 369	-	1 173 496	(1 032 833)	-	-	-	152 032	-	
5317		за 2010г.	166 941	-	772 930	(928 502)	-	-	-	11 369	-	
53071		за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
53171		за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
53072		за 2011г.	11 369	-	1 026 060	(1 020 337)	-	-	-	17 092	-	
53172		за 2010г.	166 941	-	772 930	(928 502)	-	-	-	11 369	-	
53073		за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
53173		за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
53074		за 2011г.	-	-	147 436	(12 496)	-	-	-	134 940	-	
53174		за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5300		за 2011г.	2 083 567	-	14 936 950	(1 544 707)	-	-	-	15 475 810	-	
5310		за 2010г.	2 634 730	-	1 503 250	(2 054 413)	-	-	-	2 083 567	-	

К БУХГАЛТЕРСКОМУ ЗАКЛЮЧЕНИЮ
САО "ПРИВОЛЖСКИЙ ЭКОНОМБАНК"
ПРИЛОЖЕНИЕ
01 МАР 2012

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2011г.	на 31 декабря 2010г.	на 31 декабря 2009г.
Долгосрочные финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
инвестиции	5321	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	53211	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53212	-	-	-
инвестиции в другие организации	53213	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения	5322	-	-	-
векселя третьих лиц	53221	-	-	-
облигации	53222	-	-	-
прочие	53223	-	-	-
Долгосрочные финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
инвестиции	5326	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	53261	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53262	-	-	-
инвестиции в другие организации	53263	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения	5327	-	-	-
векселя третьих лиц	53271	-	-	-
облигации	53272	-	-	-
прочие	53273	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5328	-	-	-
в том числе:				
векселя третьих лиц	53281	-	-	-
облигации	53282	-	-	-
прочие	53283	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - всего	5329	-	-	-
в том числе:				
векселя третьих лиц	53291	-	-	-
облигации	53292	-	-	-
прочие	53293	-	-	-

4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
			субсидиарная стоимость	величина резерва под обесценение	Поступление и затраты	субсидиарная стоимость	субсидиарная стоимость	величина резерва под обесценение
Запасы, - всего	5400	за 2011г.	2 156 836	-	127 734 387	(127 471 850)	-	2 419 383
	5400	за 2010г.	1 877 541	-	64 787 852	(64 508 557)	-	2 156 836
в том числе:								
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2011г.	2 096 764	-	23 433 009	(23 142 380)	-	2 387 383
	5401	за 2010г.	1 870 671	-	20 005 102	(19 779 009)	-	2 096 764
животные на выращивании и откорме	5402	за 2011г.	-	-	-	-	-	-
	5402	за 2010г.	-	-	-	-	-	-
затраты в незавершенном производстве	5403	за 2011г.	-	-	52 134 240	(52 134 240)	-	-
	5403	за 2010г.	-	-	-	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5404	за 2011г.	60 072	-	52 167 148	(52 195 220)	-	32 000
	5404	за 2010г.	6 870	-	44 782 750	(44 728 548)	-	60 072
товары отгруженные	5405	за 2011г.	-	-	-	-	-	-
	5405	за 2010г.	-	-	-	-	-	-

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2011г.	на 31 декабря 2010г.	на 31 декабря 2009г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату	5440	-	-	-
в том числе:				
сырье, материалы и другие животные на выращивании и откорме	5441	-	-	-
товары для перепродажи	5442	-	-	-
краткосрочные расходы будущих периодов	5443	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по состоянию на 31 декабря 2011г.	5444	-	-	-
в том числе:				
сырье, материалы и другие животные на выращивании и откорме	5445	-	-	-
затраты в незавершенном производстве	5446	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5447	-	-	-

ПРИЛОЖЕНИЕ
к бухгалтерскому балансу
АО "Трансстрой-Сургут"
Дата: 01.03.2012

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам	Поступление			Выбыло				Перевод задолженности исходя из срочности		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притраченные проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва по сомнительным долгам	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	списание за счет резерва	учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2011г.	198 275	-	158	-	-	(16 319)	-	-	(1 271)	-	180 843	-
	5521	за 2010г.	34 699	-	185 271	-	-	(21 695)	-	-	-	-	198 275	-
в том числе:														
покупатели и заказчики	5502	за 2011г.	11 748	-	-	-	-	(11 748)	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2010г.	11 748	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 748	-
	5503	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	5504	за 2011г.	186 527	-	158	-	-	(4 571)	-	-	(1 271)	-	180 843	-
	5524	за 2010г.	22 951	-	185 271	-	-	(21 695)	-	-	-	-	186 527	-
прочие дебиторы	5510	за 2011г.	12 273 987	(404 426)	94 684 021	165 462	(846 048)	(92 524 717)	(12 738)	154 429	1 271	-	14 586 162	(1 094 921)
	5530	за 2010г.	13 523 177	(186 072)	65 963 913	321 304	(336 902)	(67 505 062)	(6 154)	95 357	(23 191)	-	12 273 987	(404 426)
в том числе:														
покупатели и заказчики	5511	за 2011г.	8 422 553	(374 026)	70 875 817	-	(846 048)	(69 565 376)	(12 634)	124 029	(1 124)	-	9 719 236	(1 094 921)
	5531	за 2010г.	4 744 784	(73 282)	58 636 608	-	(336 902)	(54 939 294)	(6 154)	22 767	(13 391)	-	8 422 553	(374 026)
	5512	за 2011г.	2 675 350	-	5 459 143	-	-	(5 840 187)	-	-	-	-	2 294 306	-
	5532	за 2010г.	6 501 920	-	3 819 157	-	-	(7 645 727)	-	-	-	-	2 675 350	-
задолженность участников (учредителей) по взносам в уст. кап.	5513	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5514	за 2011г.	1 176 084	(30 400)	18 349 061	165 462	-	(17 119 154)	(104)	30 400	-	1 271	2 572 620	-
	5534	за 2010г.	2 276 473	(112 790)	3 508 148	321 304	-	(4 920 041)	-	72 590	(9 800)	-	1 176 084	(30 400)
Дебиторская задолженность - всего	5500	за 2011г.	12 472 262	(404 426)	94 684 179	165 462	(846 048)	(92 541 036)	(12 738)	154 429	(1 124)	-	14 767 005	(1 094 921)
	5520	за 2010г.	13 557 876	(186 072)	66 149 184	321 304	(336 902)	(67 526 757)	(6 154)	95 357	(23 191)	-	12 472 262	(404 426)

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО "Трайстатсхускүперс Аудит"

Аудитор
Дата 01 МАЯ 2012 г.

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2011г.		на 31 декабря 2010г.		на 31 декабря 2009г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Просроченная дебиторская задолженность - всего	5540	9 331 736	8 236 815	7 841 799	7 437 373	4 735 633	4 549 561
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	9 331 736	8 236 815	7 811 399	7 437 373	4 622 843	4 549 561
авансы выданные	5542	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5543	-	-	30 400	-	112 790	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				Перевод задолженности исходя из срочности погашения	На конец периода
				Поступление		Выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2011г.	16 514 578	30 621 446	-	(26 644 293)	-	1 750 684	22 242 415
	5571	за 2010г.	8 498 512	25 177 463	-	(13 304 900)	-	(3 856 497)	16 514 578
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5552	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-
векселя к уплате	5553	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-
реструктурированная задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	5554	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5555	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-
прочие кредиторы	5556	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-
	5576	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5577	за 2011г.	15 371 075	28 621 446	-	(26 644 293)	-	-	17 348 228
	5578	за 2010г.	3 498 512	25 177 463	-	(13 304 900)	-	-	15 371 075
займы	5579	за 2011г.	1 143 503	2 000 000	-	-	-	1 750 684	4 894 187
	5580	за 2010г.	5 000 000	-	-	-	-	(3 856 497)	1 143 503
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2011г.	13 915 444	130 770 187	1 615 147	(127 340 789)	(1 238)	(1 750 684)	17 208 067
	5580	за 2010г.	16 125 886	80 668 678	176 477	(86 912 094)	-	3 856 497	13 915 444
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5561	за 2011г.	4 875 491	66 165 580	-	(66 617 043)	(1 238)	-	4 422 790
	5581	за 2010г.	7 519 396	53 040 117	22 710	(55 706 732)	-	-	4 875 491
векселя к уплате	5562	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2010г.	157 142	-	-	(157 142)	-	-	-
задолженность перед персоналом организации	5563	за 2011г.	117 635	3 849 937	-	(3 809 846)	-	-	157 726
	5583	за 2010г.	3 166	3 356 535	-	(3 242 066)	-	-	117 635
задолженность перед государственными	5564	за 2011г.	36 315	991 241	-	(973 385)	-	-	54 171
	5584	за 2010г.	9	781 834	-	(745 528)	-	-	36 315
задолженность перед бюджетом	5565	за 2011г.	550 903	15 092 675	36 147	(15 389 815)	-	-	289 910
	5585	за 2010г.	281 567	2 452 488	-	(2 183 152)	-	-	550 903
авансы полученные	5566	за 2011г.	1 109 013	1 895 457	1 398 652	(3 709 192)	-	-	693 930
	5586	за 2010г.	879 473	587 638	-	(358 098)	-	-	1 109 013
задолженность участникам (учредителям) по выплате	5567	за 2011г.	-	-	180 348	(180 348)	-	-	-
	5587	за 2010г.	-	-	153 767	(153 767)	-	-	-
прочие кредиторы	5568	за 2011г.	1 043 972	11 439 062	-	(11 137 750)	-	-	1 345 284
	5588	за 2010г.	446 515	5 806 546	-	(5 209 089)	-	-	1 043 972
кредиты	5589	за 2011г.	1 090 456	31 335 146	-	(23 355 434)	-	-	9 070 168
	5590	за 2010г.	5 669 059	14 577 917	-	(19 156 520)	-	-	1 090 456
займы	5591	за 2011г.	5 091 659	1 089	-	(2 167 976)	-	(1 750 684)	1 174 088
	5592	за 2010г.	1 169 559	65 603	-	-	-	3 856 497	5 091 659
Кредиторская задолженность всего	5550	за 2011г.	30 430 022	161 391 633	1 615 147	(153 985 082)	(1 238)	39 450 482	30 430 022
	5570	за 2010г.	24 624 398	105 846 141	176 477	(100 216 994)	-	-	30 430 022

Аудитор

Дата

01 МАЯ 2012

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2011г.	на 31 декабря 2010г.	на 31 декабря 2009г.
Просроченная кредиторская задолженность - всего	5590	-	-	-
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	-	-	-
векселя к уплате	5592	-	-	-
авансы полученные	5593	-	-	-
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5594	-	-	-
прочие кредиторы	5599	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	за 2011г.	за 2010 г.
Материальные затраты	5610	40 691 267	34 832 180
Расходы на оплату труда	5620	3 679 704	3 745 034
Отчисления на социальные нужды	5630	926 715	746 568
Амортизация	5640	4 315 277	2 818 820
Прочие затраты	5650	2 521 277	2 564 763
Итого по элементам	5660	52 134 240	44 707 365
Изменение остатков			
Прирост ([-]):	5670		
произведенная готовая продукция	5671	-	-
др.счета (кроме внутрихоз. оборота по затратам)	5672	-	-
Уменьшение ([+]):	5680		
продажа готовой продукции	5681	-	-
продажа покупных товаров для перепродажи	5682	-	-
продажа товаров отгруженных	5683	-	-
Изменение остатков незавершенного производства (прирост [-], уменьшение (+))	5690	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	52 134 240	44 707 365

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО "ПрайсэтерхаусКуперс Аудит"

Аудитор 
Дата 01 МАР 2012

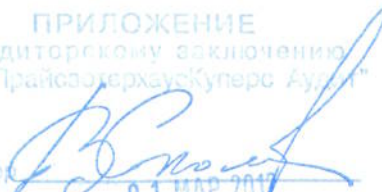
7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на 31.12.10	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на 31.12.2011
Оценочные обязательства - всего	5700	387 111	384 152	(248 104)	-	523 159
обременительные договоры	5702	-	-	-	-	-
обязательства предстоящей реструктуризации деятельности организации	5703	-	-	-	-	-
выданные гарантийные обязательства	5704	-	-	-	-	-
судебные разбирательства	5705	330 000	158 167	(248 104)	-	240 063
прочие оценочные обязательства	5706	-	-	-	-	-
обязательство выплате вознаграждений по итогам работы за год	5707	-	113 045	-	-	113 045
обязательство по оплате отпусков	5708	57 111	112 940	-	-	170 051
в т.ч. со сроком погашения до 1 года		387 111				523 159

Наименование показателя	Код строки	Остаток на 31.12.2009	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на 31.12.10
Оценочные обязательства - всего	5700	394 883	-	(7 772)	-	387 111
обременительные договоры	5702	-	-	-	-	-
обязательства предстоящей реструктуризации деятельности организации	5703	-	-	-	-	-
выданные гарантийные обязательства	5704	-	-	-	-	-
судебные разбирательства	5705	330 000	-	-	-	330 000
прочие оценочные обязательства	5706	-	-	-	-	-
обязательство выплате вознаграждений по итогам работы за год	5707	-	-	-	-	-
обязательство по оплате отпусков	5708	64 883	-	(7 772)	-	57 111
в т.ч. со сроком погашения до 1 года		394 883				387 111

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2011г.	на 31 декабря 2010г.	на 31 декабря 2009г.
Обеспечения обязательств полученные - всего	5800	740 377	901 129	566 444
в том числе:				
банковские гарантии	5801	740 377	891 129	566 444
векселя		-	10 000	-
Имущество, находящееся в залоге из него:	5802	-	-	-
объекты основных средств	5803	-	-	-
ценные бумаги и иные фин. вложения	5804	-	-	-
прочее	5805	-	-	-
Обеспечения обязательств выданные - всего	5810	-	-	2 167 344
в том числе:				
векселя	5811	-	-	-
Имущество, переданное в залог из него:	5812	-	-	-
объекты основных средств	5813	-	-	2 167 344
ценные бумаги и иные фин. вложения	5814	-	-	-
прочее	5815	-	-	-

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО "ПрайвэтерхаусКуперс Аудит"
Аудитор: 
Дата: 01 МАР 2012

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код строки	за 2011г.				за 2010г.			
		На начало года	Получено	Возвращено	На конец года	На начало года	Получено	Возвращено	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	16	-	-	-	3	-	-
в том числе:									
на текущие расходы	5901	-	16	-	-	-	3	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
на текущие расходы	5911	-	-	-	-	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5912	-	-	-	-	-	-	-	-
на покрытие убытков / погашение задолженности	5913	-	-	-	-	-	-	-	-
на прочие нужды	5914	-	-	-	-	-	-	-	-

Руководитель

Подпись

Филиппов А.Н.

Подпись

Главный

Бухгалтер

Подпись

Станишевская Р.В.

расшифровка подписи

1 марта 2012 г.



ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
САО "Трайсторхаускунперс Аудит"
Аудитор
Дата 08 МАР 2012

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2011 г.
ОАО «ТГК-1»**

I. Общие сведения	22
1. Общая информация	22
2. Территориально обособленные подразделения	23
3. Основные виды деятельности	24
4. Информация об исполнительных и контрольных органах	25
5. Информация о численности персонала	26
II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности	27
1. Основа составления	27
2. Активы и обязательства в иностранной валюте	27
3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	28
4. Основные средства	28
5. Незавершенное строительство	29
6. Финансовые вложения	29
7. Материально-производственные запасы	30
8. Расходы будущих периодов	31
9. Задолженность покупателей и заказчиков	31
10. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	31
11. Уставный, добавочный и резервный капитал	32
12. Кредиты и займы полученные	32
13. Оценочные обязательства и условные обязательства	33
14. Отложенные налоги	33
15. Признание доходов (выручки)	34
16. Признание расходов	34
17. Изменения в учетной политике	34
18. Корректировка данных предшествующего отчетного периода	35
III. Раскрытие существенных показателей	40
1. Информация по сегментам	40
2. Основные средства	40
3. Незавершенное строительство	41
4. Долгосрочные финансовые вложения	44
5. Материалы и товары для перепродажи	47
6. Расходы будущих периодов	47
7. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям	48
8. Дебиторская задолженность	49
9. Краткосрочные финансовые вложения	52
10. Капитал и резервы	53
11. Кредиты и займы	54
12. Информация, связанная с полученными обеспечениями в форме поручительств третьих лиц в отношении признанных в бухгалтерском балансе активов	60
13. Налогообложение	61
14. Доходы и расходы по обычным видам деятельности (статьи 2110 и 2120 Отчеты о прибылях и убытках)	66
15. Прочие доходы и расходы	67
16. Прибыль на акцию (для акционерных обществ)	68
17. Кредиторская задолженность	69
18. Дочерние и зависимые общества	71
19. Информация о связанных сторонах	74
20. Условные факты хозяйственной деятельности	84
21. События после отчетной даты	84

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО «Прайс-аудиторская фирма» Аудит

Аудитор

Дата

01 МАР 2012

I. Общие сведения**1. Общая информация**

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

Юридический адрес: 198188, Санкт - Петербург, ул. Броневая, д.6, лит.Б

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

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО "ПрайвэтерхаусКуперо Аудит"
Аудитор 
Дата 01 МАР 2012

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2011 г. Общество имело в своем составе 25 структурных подразделений, входящих в состав филиалов «Невский», «Кольский» и «Карельский».

№ 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, ул. Софийская, 96
6	Автоовская ТЭЦ-15	191188, г. Санкт-Петербург, ст. Бронеовая, 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, ул. Советская, 1а
3	Каскад Кемских ГЭС	186610, г. Кемь, ул. Энергетиков, 15
4	Каскад Сунских ГЭС	186220, респ. Карелия, г. Кондопога, ул. Приканальная, 2

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО «ТрайстатерхаусКуперс Аудит»
Аудитор 
Дата 01 МАР 2012

№ п/п	Наименование	Почтовый адрес
Филиал «Кольский»		
1	Каскад Нивских ГЭС	184004, Мурманская область, г. Кандалакша, ул. Чкалова, 42/18
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

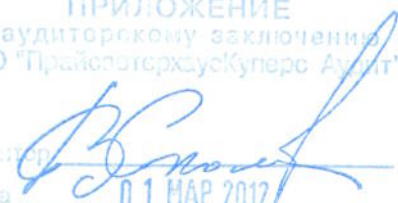
Основными видами хозяйственной деятельности Общества являются:

- 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 - 6 868 МВт и общей установленная тепловая мощность - 14 716 Гкал/ч (доля гидрогенерации составляет 42,6 %). Общество является стратегическим поставщиком тепловой энергии в гг. Санкт - Петербург, Кировск (Ленинградская область), Петрозаводск, Мурманск и Апатиты (Мурманская область).

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО "Прайм-Сервис Аудит"

Аудитор: 
Дата: 01 МАР 2012

4. Информация об исполнительных и контрольных органах

Генеральный директор Общества – Филиппов Андрей Николаевич.

Состав Совета Директоров Общества на 31.12.2011 г.:

1. Селезнев Кирилл Геннадьевич – Член Правления, Начальник Департамента маркетинга, переработки газа и жидких углеводородов ОАО «Газпром», генеральный директор ООО «Газпром межрегионгаз»;
2. Гавриленко Анатолий Анатольевич – Генеральный директор ЗАО «Лидер»;
3. Граве Ирина Вадимовна – Вице-президент корпорации 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 – 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 31.12.2011 г.:

1. Филиппов Андрей Николаевич – 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. Лапутько 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. Ведерчик Вадим Евгеньевич – 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. Редькин Сергей Михайлович – Директор по маркетингу и сбыту ОАО «ТГК-1».

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО "Прайм-Сервис Аудит"
Аудитор
Дата 01 МАР 2012

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
Дашецкая Светлана Александровна	ОАО «Газпром»	Главный экономист Департамента внутреннего аудита
Ковалев Виталий Антатович	ОАО «Газпром»	Заместитель начальника Управления-начальник отдела организационного управления Департамента внутреннего аудита
Веккиля Ирья	Корпорация Fortum	Менеджер, направление слияний и поглощений
Линовицкий Юрий Андреевич	ООО «Газпром энергохолдинг»	Главный специалист, заместитель начальника управления внутреннего аудита

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

7 134 человек в 2011 году;
8 062 человек в 2010 году;
9 092 человек в 2009 году.

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО "Прайвэ debate Kupero Audit"
Аудитор
Дата 01 MAR 2012

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

Бухгалтерская отчетность составляется 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» 28 декабря 2010 г. № 213-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:

	31 декабря 2011 г.	31 декабря 2010 г.	31 декабря 2009 г.
Доллар США	32,1961	30,4769	30,2442
Евро	41,6714	40,3331	43,3883

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».

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО "Прайвэторгэскуперс Аудит"

Аудитор

Дата

01 МАР 2012

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 40 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов. Объекты основных средств, стоимостью от 20 до 40 тыс.рублей, принятые к учету до 01.01.2011 учитываются в составе основных средств и амортизируются в общеустановленном порядке. До 01.01.2011 в составе материально-производственных запасов учитывались объекты со стоимостью до 20 тыс. руб. за единицу. 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.

5. Незавершенное строительство

Объекты нового строительства, 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 40 000 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 всех видов технологического топлива при отпуске его в производство и ином выбытии осуществляется по средней стоимости. Оценка прочих материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется по стоимости соответствующих партий.

8. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (платежи за лицензии на использование программного обеспечения), 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» 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. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев, а также высоколиквидные векселя Сбербанка РФ.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

Данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении Отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО «Прайм-Инвест-Аудит»

Аудитор

Дата

01 МАР 2012

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления и платежи, возникающие в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты, в случае незначительности указанных видов денежных потоков;
- операции по депозитам, произведенные в течение отчетного периода;
- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- средства, полученные в качестве финансирования по инвестиционному договору, и направленные на оплату приобретенных работ, услуг, сырья и иных оборотных активов в рамках инвестиционных договоров;
- поступления в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов.

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 акционеров 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.

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. Оценочные обязательства и условные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по выплате работникам вознаграждения по итогам работы за год,
- по оплате отпусков,
- другие оценочные обязательства.

Сумма обязательств по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за год определяется на основе результатов инвентаризации и принятого в Обществе порядка начисления вознаграждения по итогам работы за год.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации на отчетную дату и среднедневной заработной платы.

Вышеуказанные оценочные обязательства признаются на отчетную дату.

Оценочные обязательства признаются в составе расходов по обычным видам деятельности.

Оценочное обязательство создается в случаях высокой вероятности существующего на дату составления отчетности обязательства и отражается в бухгалтерском балансе по строкам 1430 и 1540 «Оценочное обязательство».

Суммы иных признанных оценочных обязательств, существующих на отчетную дату, относятся на прочие расходы либо признаются в составе кредиторской задолженности по выполнению обязательства, по которому они были созданы.

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 развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1160 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1230 «Дебиторская задолженность».

15. 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:

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

16. Признание расходов

Себестоимость проданной продукции включает расходы, связанные с изготовлением готовой продукции, относящиеся к проданной продукции.

Управленческие расходы полностью списываются на себестоимость проданных товаров, продукции, работ и услуг.

17. Изменения в учетной политике

1. 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.

3. В связи с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утв. приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н, а также внесением изменений в Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, в учетную политику Общества на 2011 год были внесены следующие изменения: С 2011 года Общество создает оценочное обязательство по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам и предстоящей оплате годового вознаграждения.

4. В связи с приказом Минфина РФ от 24.12.2010 № 186н в нормативные акты по бухгалтерскому учету были внесены изменения, вступившие в силу с 2011 года, которые повлекли за собой изменения учетной политики Общества на 2011 год. Указанные изменения учетной политики привели к необходимости корректировки данных прошлых отчетных периодов в годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год, которые раскрыты в одноименном подразделе пояснительной записки.

Изменения в учете основных средств и нематериальных активов

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов. Объекты основных средств, стоимостью от 20 до 40 тыс. рублей, принятые к учету до 01.01.2011 учитываются в составе основных средств и амортизируются в общеустановленном порядке. До 01.01.2011 в составе материально-производственных запасов учитывались объекты со стоимостью до 20 тыс. руб. за единицу. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением.

Изменения в учете резервов сомнительных долгов

С 2011 года организация создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной.

До 2011 года резерв сомнительных долгов создавался только в отношении задолженности покупателей и заказчиков.

С 2011 года сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена гарантиями.

До 2011 года к сомнительной задолженности могла быть отнесена только задолженность, которая не была погашена в сроки, установленные договором.

II. В учетную политику на 2012 год были внесены следующие изменения

Изменения в учетную политику на 2012 год не вносились.

18. Корректировка данных предшествующего отчетного периода

Отдельные показатели графы 3 «На 31 декабря 2010 года» и «На 31 декабря 2009 года» бухгалтерского баланса сформированы путем корректировки данных бухгалтерского баланса на 31 декабря 2009 г. в связи со следующими обстоятельствами:

Изменения в учетной политике Общества по отражению в бухгалтерском учете и отчетности оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов обусловили необходимость корректировки соответствующих показателей 2009 и 2010 гг.

В соответствии с письмом Минфина РФ от 11 апреля 2011 г. № 07-02-06/42 суммы долгосрочных выданных авансов, учтенных на счете 60, связанные с капитальным строительством, с приобретением основных средств, оборудования, вложениями в нематериальные активы отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1170 «Прочие внеоборотные активы».

Изменен порядок отражения платежей по договорам страхования (страхование имущества, имущественных прав, обязанностей организации и т.п.) на периоды, следующие после момента осуществления оплаты. Указанные платежи должны учитываться в составе дебиторской задолженности на счете 7610 «Расчеты по имущественному и личному страхованию» с равномерным включением указанных расходов в затраты соответствующего периода в течение срока действия договора страхования. При формировании бухгалтерского баланса подлежат отражению в составе строк 1230 «Дебиторская задолженность». Для обеспечения сопоставимости показателей, необходимо увеличить показатели по указанным строкам на суммы страховых премий, перечисленные страховой компании и учитываемые на счете 97, по состоянию на 31.12.2009 и 31.12.2010 годов.

Изменен порядок отражения расходов будущих периодов. Данные расходы отражаются в составе строки 1260 «Прочие оборотные активы». Для обеспечения сопоставимости показателей, необходимо увеличить показатели по указанной строке на суммы расходов будущих периодов по состоянию на 31.12.2009 и 31.12.2010 годов.

В отчете 2010 года согласно учетной политике отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражались в отчете о прибылях и убытках свернуто. В связи с этим для обеспечения сопоставимости показателей, в отчете о прибылях и убытках за 2011 год эти показатели за аналогичный период прошлого года отражены развернуто.

Корректировки показателей 2009 и 2010 гг. в годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год:

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Корректировка, тыс.руб.	Сумма с учетом корректировки
Корректировки показателей 2009 года				
1160	Отложенные налоговые активы	-	41 057	41 057
1420	Отложенные налоговые обязательства	1 864 516	41 057	1 905 573
1160	Отложенные налоговые активы	41 057	12 977	54 034
1170	Прочие внеоборотные активы	452 803	1 017 229	1 470 032
1210	Запасы	1 945 259	(67 718)	1 877 541
1230	Дебиторская задолженность	14 373 878	(1 002 074)	13 371 804

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Корректировка, тыс.руб.	Сумма с учетом корректировки
Корректировки показателей 2009 года				
1260	Прочие оборотные активы	-	52 563	52 563
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(11 813 204)	(51 906)	(11 865 110)
1540	Оценочные обязательства	330 000	64 883	394 883
3600	Чистые активы	66 462 354	(51 906)	66 410 448
Корректировка показателей 2010 года				
1160	Отложенные налоговые активы	-	41 057	41 057
1160	Отложенные налоговые активы	41 057	11 423	52 480
1170	Прочие внеоборотные активы	407 101	612 159	1 019 260
1210	Запасы	2 324 727	(167 891)	2 156 836
1230	Дебиторская задолженность	12 655 346	(587 510)	12 067 836
1260	Прочие оборотные активы	-	143 242	143 242
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(8 537 501)	(45 688)	(8 583 189)
1540	Оценочные обязательства	330 000	57 111	387 111
2120	Себестоимость продаж	44 715 137	(7 772)	44 707 365
2450	Изменение отложенных налоговых активов	-	(1 554)	(1 554)
3600	Чистые активы	69 900 954	(45 688)	69 855 266

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО "Трейдингс-Куперс Аудит"

Аудитор

Дата

01 МАЯ 2012

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

В связи с изменением порядка представления денежных поступлений и платежей в отчете о движении денежных средств (исключение из поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам сумм косвенных налогов, изменение порядка пересчета денежных потоков в иностранной валюте – по курсу ЦБ РФ на дату совершения операции вместо курса на отчетную дату) были проведены корректировки сравнительных данных отчета о движении денежных средств за 2010 год. Существенные корректировки приведены ниже:

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Корректировка, тыс.руб.	Сумма с учётом корректировки
4110	Поступления - всего	58 357 605	(7 660 449)	50 697 156
4111	в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	53 398 998	(7 993 801)	45 405 197
4112	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	-	69 804	69 804
4119	прочие поступления	4 958 607	263 548	5 222 155
4120	Платежи - всего	(51 438 630)	8 236 452	(43 202 178)
4121	в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(40 452 339)	6 419 048	(34 033 291)
4123	процентов по долговым обязательствам	(2 133 139)	153 345	(1 979 794)
4124	налога на прибыль организаций	-	(927 273)	(927 273)
4129	прочие платежи	(5 611 086)	2 591 332	(3 019 754)
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	6 918 975	576 003	7 494 978
4210	Поступления - всего	1 215 976	(483 663)	732 313
4211	в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	321 536	(49 048)	272 488
4219	прочие поступления	434 615	(434 615)	-
4220	Платежи - всего	(15 799 749)	49 048	(15 750 701)
4221	в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(15 741 449)	2 401 238	(13 340 211)
4229	прочие платежи	-	(2 352 190)	(2 352 190)

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ОАО «Тройка Диалог» Суперс Аудит

Аудитор

01 МАР 2012

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Корректировка, тыс.руб.	Сумма с учётом корректировки
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(14 583 773)	29 602 161	15 018 388
4320	Платежи - всего	(31 018 147)	(148 481)	(31 166 628)
4322	в том числе: на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	-	(153 767)	(153 767)
4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	(31 018 147)	5 286	(31 012 861)
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	7 404 608	(148 481)	7 256 127
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	(260 190)	(7 093)	(267 283)
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	494 093	17 117	511 210

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ОАО «Трансэнергосервис-Аудит»


Дата: 01 МАР 2012

III. Раскрытие существенных показателей**1. Информация по сегментам**

Общество не раскрывает информацию по сегментам, так как управление результатами его деятельности носит комплексный характер. Управленческая отчетность не составляется и не анализируется лицами, наделенными в Обществе полномочиями по принятию решений в распределении ресурсов внутри организации и оценке этих результатов отдельно по видам продукции работ и услуг. Данный анализ информации ведется в целом для Общества и его подразделений, дочерних и зависимых компаний.

2. Основные средства

Стоимость основных средств составила:

64 214 996 тыс. руб. на 31.12.11г.
 56 581 286 тыс. руб. на 31.12.10 г.
 43 591 163 тыс. руб. на 31.12.09г.

Ниже приведена структура

тыс. руб.

Наименование группы основных средств	на 31.12.11г.	на 31.12.10 г.	на 31.12.09 г.
Земельные участки и объекты природопользования	36 803	36 864	25 364
Здания, машины и оборудование, сооружения, в том числе:	63 857 205	56 114 516	43 219 755
филиал «Невский»	52 685 446	45 642 857	32 858 374
филиал «Кольский»	7 649 661	7 120 346	6 935 501
филиал «Карельский»	3 472 843	3 340 037	3 358 757
Управление ОАО «ТГК-1»	49 255	11 276	67 123
Другие виды основных средств	320 988	429 906	346 044
Итого	64 214 996	56 581 286	43 591 163

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО "Трикол-СервисАудит"

Аудитор
Дата: 01 МАЯ 2012

Общество арендует земельные участки и офисные помещения.

- Общая площадь арендованных земельных участков в г. Санкт – Петербурге составила на 31.12.2011г. 3 482 551 кв.м, годовая сумма арендной платы за 2011 год – 12 639 тыс. руб.;
- Общая площадь арендованных земельных участков по Ленинградской области составила на 31.12.2011г. 623 176 кв. м., годовая сумма арендной платы за 2010 год – 23 112 тыс. руб.;
- Общая площадь арендованных земельных участков по Мурманской области составила на 31.12.2010г. 8 526 200 кв. м., годовая сумма арендной платы – 38 659 тыс. руб.;
- Общая площадь арендованных земельных участков по Республике Карелия (Кольский филиал) составила 611 700 кв. м., годовая сумма арендной платы – 979 тыс. руб.;
- Общая площадь арендованных земельных участков по Республике Карелия (Карельский филиал) составила 1 899 659 кв. м., годовая сумма арендной платы – 7 344 тыс. руб.;
- Общая площадь арендованных офисных помещений в г. Санкт - Петербург составила 7 964,5 кв. м., годовая сумма арендной платы – 86 017 тыс. руб.

3. Незавершенное строительство

В 2011 году продолжалась реализация масштабной инвестиционной программы ОАО «Территориальная генерирующая компания №1». 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 2011 год была утверждена Советом директоров 20.12.2010 Протокол №14. В течение года производилась корректировка инвестиционной программы по решению Совета директоров (Протокол №22 от 14.04.2011 и Протокол № 1 от 11.07.2011).

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

Общий объем выполненных работ по инвестиционной программе за 2011 год составил 15 892 334 тыс. руб. без НДС, в том числе:

- филиал «Невский» - 14 620 267 тыс. руб. без НДС;
- филиал «Кольский» - 680 097 тыс. руб. без НДС;
- филиал «Карельский» - 591 970 тыс. руб. без НДС.

Ввод основных средств, в результате реализации инвестиционной программы ОАО «ТГК-1», составил 24 902 678 тыс. руб. без НДС, в том числе:

- филиал «Невский» - 23 386 721 тыс. руб. без НДС;
- филиал «Кольский» - 891 317 тыс. руб. без НДС;
- филиал «Карельский» - 624 640 тыс. руб. без НДС.

В части приоритетных проектов ОАО «ТГК-1» были проведены следующие работы:

Центральная ТЭЦ

Строительство ЗРУ -110/6 на ЭС-2 Центральной ТЭЦ:

- Выполнены работы по разработке рабочей документации на строительство ЗРУ 110/6 кВ (пункт 6: часть объема работ по электротехническим решениям, часть объема работ по строительным решениям).
- Завершается подготовка площадки под строительство здания ЗРУ 110/6 кВ.
- Материалы утверждаемой части проекта направлены на государственную экспертизу.
- Строительство ГТУ ТЭЦ 2х50МВт на ЭС-1 Центральной ТЭЦ;
- Разработана схема выдачи мощности ЭС-1 и схема внешнего электроснабжения ЭС-2 Центральной ТЭЦ.

Первомайская ТЭЦ-14

Завершен комплекс монтажных и пуско-наладочных работ по оборудованию энергоблока ст. №2 ПГУ-180. Успешно проведено комплексное опробование оборудования второго энергоблока (выполнен весь комплекс испытаний). ОАО «СО ЕЭС» аттестована мощность энергоблока №2. С 01.12.2011 г блок ст.№2 ПГУ-180 введен в эксплуатацию.

Реконструкция Каскада Вуоксинских ГЭС (Каскад-1).

В рамках реконструкции Каскада Вуоксинских ГЭС 28.02.2011 Введен в эксплуатацию гидроагрегат ст. №2 Лесогорской ГЭС-10, и 21.11.2011 принят в эксплуатацию ГА № 4 Светогорская ГЭС-11.

01.04.2011 На ГА № 3 Лесогорской ГЭС-10:

- Закончен демонтаж облицовки проточной части гидротурбины.
- Начат монтаж облицовки колена и конуса отсасывающей трубы.
- Выполняется армирование фундаментов нижней крестовины и статора гидрогенератора.

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО "Проектно-эксплуатационное Аудит"

Аудитор

Дата

01 МАР 2012

На ГА № 2 Светогорская ГЭС-11.:

- Начаты работы по демонтажу основного оборудования гидротурбины и гидрогенератора.

Правобережная ТЭЦ-5

В 3 квартале 2011 года завершена разработка утверждаемой части проекта.

В течение 2011 года полным ходом ведутся строительно-монтажные работы и поставка оборудования. В июне 2011 завершена поставка котла-утилизатора, начаты работы по строительству газового хозяйства. Сданы под монтаж оборудования фундаменты для открытой установки блочных трансформаторов и трансформаторов собственных нужд в пристанционном узле, начаты работы по монтажу оборудования маслохозяйства и высоковольтного распределительного устройства главной схемы (КРУЭ/ОРУ). В июле 2011 года заключен договор на разработку проектной документации на выполнение ТУ в объеме обязательств ГК.

Расширение Южной ТЭЦ-22

В первом полугодии завершено строительство энергоблока №4 Южной ТЭЦ, блок введен в эксплуатацию и прошла аттестации мощности на ОРЭМ.

Выполнены дополнительные работы, в соответствии с особыми требованиями ОАО «ФСК ЕЭС» и Ростехнадзора к объектам сетевого строительства, не предусмотренными проектной документацией на СВМ, но обеспечивающим своевременный пуск в эксплуатацию и надежную работу объекта, а именно (экспертная оценка опасных производственных объектов, технических устройств, проектной, технической и иной документации; устройство временной дороги; устройство котлована для монтажа муфт кабельных линий; работы для устройства горизонтально-направленного бурения прокладки кабельных линий.

В целом по ОАО «ТГК-1» выполнен комплекс работ в области:

- Надежности:
 - Центральная ТЭЦ – введен в эксплуатацию водогрейный котел ПТВМ-100 №4 ЭС-2 с установкой системы газоснабжения и локальной АСУ;
 - Автоовская ТЭЦ – введены в эксплуатацию рыбозащитные устройства на водозаборе из Большого Турухтанного ковша Финского залива;
 - Южная ТЭЦ-22 – в рамках проекта «Реконструкция главного здания и благоустройство площадки Южной ТЭЦ» введены участки автодороги от КПП-2 до КПП-3 и от ГК до КПП-2 и наружное освещение;
 - Перевод ПВК №10 и №9 в пиковый режим (ТЭЦ-5);
 - Модернизация установки химводоочистки, обеспечивающей качество подпиточной воды тепловой сети требованиям СанПиН 2.1.4.1074-01 (ТЭЦ-8);
 - Реконструкция Магистральной тепловой сети от П1 до П3 на Петрозаводской ТЭЦ.
- АСКУЭ:
 - В 2011 году введены в промышленную эксплуатацию АИИС КУЭ на Лесогорской ГЭС-10, Светогорской ГЭС-11, Волховской ГЭС-6, 1-го энергоблока ПГУ-180 Первомайской ТЭЦ-14, энергоблока №4 ПГУ-450 Южной ТЭЦ-22. Введена в опытную эксплуатацию АИИС КУЭ 2-го энергоблока ПГУ-180 Первомайской ТЭЦ-14. Введена в промышленную эксплуатацию СОТИ АССО на Волховской ГЭС-6, 2-х энергоблоков ПГУ-180 Первомайской ТЭЦ-14, Южной ТЭЦ-22 (действующая часть) и энергоблока №4 ПГУ-450 Южной ТЭЦ-22. Введены в опытную эксплуатацию СОТИ АССО на Василеостровской ТЭЦ-7 и Правобережной ТЭЦ-5.
- ИТ-инфраструктуры:
 - В 2011 году введена в эксплуатацию система связи в бизнес-центре «Арена-холл», сеть передачи данных на объектах филиала «Невский»; завершено строительство ВОЛС ГЭС-6 - ГЭС-9 (филиал "Невский") линейные сооружения ВОЛС ГЭС - 13 - ГЭС - 12, ГЭС - 4-ГЭС - 5- ГЭС-6, ГЭС - 8 - ПС21 (Л - 167) филиала "Кольский.

4. Долгосрочные финансовые вложения

Информация о финансовых вложениях в дочерние и зависимые организации Общества приведена в пункте 18 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.

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

Долгосрочные финансовые вложения по типу эмитентов классифицируются следующим образом:

тыс. руб.

Показатель	Долгосрочные финансовые вложения			в том числе долгосрочные финансовые вложения со сроком погашения от 1 до 3 лет		
	на 31.12.11	на 31.12.10	на 31.12.09	на 31.12.11	на 31.12.10	на 31.12.09
1	2	3	4	5	6	7
Государственные ценные бумаги	-	-	-	-	-	-
Муниципальные ценные бумаги	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	13 752 178	492 198	1 557 789	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	-	-	-	-	-	-

В составе долгосрочных финансовых вложений бухгалтерского баланса отражен беспроцентный долгосрочный займ, выданный ЗАО «Энергоинвест». Величина беспроцентного займа составляет 35 873 тыс. руб., 44 273 тыс. руб. и 45 273 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2011 года, 31 декабря 2010 года и 31 декабря 2009 года соответственно. В течение 2011 года было произведено погашение займа на 8 400 тыс. руб. Согласно дополнительному соглашению к договору займа часть в сумме 8 000 тыс. руб. переведена в состав краткосрочных финансовых вложений. На займ, подлежащий погашению в период от 1 до 3 лет, приходится 22 600 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2011 года, 16 000 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2010 года и 0 руб. по состоянию на 31 декабря 2009 года.

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО «ТГК-1» (ИНН 50/0010000000)

Аудитор

Дата 01 МАЯ 2012

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

По строке 1150 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса, в том числе отражены: тыс. руб.

Показатель	Финансовые вложения			в том числе финансовые вложения со сроком погашения от 1 до 3 лет		
	на 31.12.11	на 31.12.10	на 31.12.09	на 31.12.11	на 31.12.10	на 31.12.09
1	2	3	4	5	6	7
Векселя третьих лиц*	1 338	1 000	8 000	-	-	-
Финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требования, срок исполнения обязательств по которым превышает 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
Прочие финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется**	13 750 840	491 198	1 549 789	-	-	-

* Указанные векселя являются беспроцентными.

В течение отчетного периода была произведена оплата дополнительного выпуска акций дочерней организации ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга» (Решение о дополнительном выпуске акций 1-01-05059-D-001D от 16.12.2010) в сумме 13 265 043 тыс. руб., в том числе 13 207 823 тыс. руб. основными средствами, 57 220 тыс. руб. денежными средствами. Таким образом на 16.12.2011 процент размещенных ценных бумаг в ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга» составил 74,99 %.

Также в 2011 году была приобретена доля (26 %) в уставном капитале ООО «ТГК-1-Сервис» на сумму 2 600 тыс. руб. по договору купли-продажи рег. № 78 А А 0364227 от 30.08.2011 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга»
Аудитор 
Дата 01 МАР 2012

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 31.12.11 г.	на 31.12.10 г.	на 31.12.09 г.
Сырье и материалы	328 256	283 195	339 349
Топливо	1 639 019	1 452 847	1 131 823
Запасные части	419 734	360 339	399 108
Итого	2 387 009	2 096 381	1 870 280

6. Расходы будущих периодов

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

тыс. руб.

Наименование вида расходов	На 31.12.2011 г.		На 31.12.2010 г.		На 31.12.2009 г.	
	Долгосро ч-ная часть	Кратко- срочная часть	Долгосро ч-ная часть	Кратко- срочная часть	Долгосро ч-ная часть	Кратко- срочная часть
Затраты на приобретение лицензий на отдельные виды деятельности	14 188	5 691	4 526	8 471	6 161	2 322
Затраты на приобретение программного обеспечения	347 123	129 592	367 741	102 556	398 348	39 897
Прочие	31 651	37 238	34 834	32 215	48 294	10 344
ИТОГО	392 962	172 521	407 101	143 242	452 803	52 563

Расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев после отчетной даты отражены по строке 1170 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса по состоянию:

на 31 декабря 2011 г. 392 962 тыс. руб.

на 31 декабря 2010 г. 407 101 тыс. руб.

на 31 декабря 2009 г. 452 803 тыс. руб.

Расходы будущих периодов со сроком списания менее 12 месяцев после отчетной даты отражены по строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса по состоянию:

на 31 декабря 2011 г. 172 521 тыс. руб.

на 31 декабря 2010 г. 143 242 тыс. руб.

на 31 декабря 2009 г. 52 563 тыс. руб.

ПРИЛОЖЕНИЕ
к бухгалтерской отчетности
ОАО «ТГК-1» за 2011 г.
Директор
01 МАР 2012

7. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям

В бухгалтерском балансе по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» отражены суммы в размере:

на 31 декабря 2011 г. 267 572 тыс.руб.
на 31 декабря 2010 г. 565 217 тыс. руб.
на 31 декабря 2009 г. 1 032 099 тыс. руб.

Суммы налога на добавленную стоимость, 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:

на 31 декабря 2011 г. 28 892 тыс.руб.
на 31 декабря 2010 г. 50 664 тыс. руб.
на 31 декабря 2009 г. 470 976 тыс. руб.

По состоянию на каждую отчетную дату сумм налога на добавленную стоимость, относящегося к объектам, строительство которых предполагается завершить более чем через 12 месяцев после отчетной даты, нет.

По операциям реализации электроэнергии на экспорт суммы налога на добавленную стоимость, предъявленные Обществу по товарам (работам, услугам), приобретенным для выполнения экспортных контрактов, составляют:

в 2011 г. 73 739 тыс.руб.
в 2010 г. 267 620 тыс. руб.
в 2009 г. 271 670 тыс. руб.

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:

на 31 декабря 2011 г. 125 828 тыс.руб.
на 31 декабря 2010 г. 209 335 тыс. руб.
на 31 декабря 2009 г. 258 304 тыс. руб.

Возмещение Обществом налога на добавленную стоимость по данным операциям не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

8. Дебиторская задолженность

В строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2011 г. числится дебиторская задолженность в сумме 13 672 084 тыс. руб., в том числе дебиторская задолженность платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты составляет задолженность ОАО «Мурманская ТЭЦ» по договору перевода долга в размере 176 518 тыс. руб. со сроком погашения в 2013 году и задолженность персонала по ссудам в сумме 4 325 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2011 г., 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., задолженность ОАО «Мурманская ТЭЦ» по договору перевода долга в размере 176 518 тыс.руб. со сроком погашения в 2013 году по состоянию на 31 декабря 2010 г., задолженность ОАО «Петрозаводские коммунальные сети» в сумме 18 733 тыс. руб. со сроком погашения в 2011 году, задолженность по векселям ОАО «Ульяновскэнерго» в сумме 11 748 тыс. руб. полученные в результате присоединения ОАО «ТГК-1 Холдинг» по состоянию на 31 декабря 2009 г.

Дебиторская задолженность платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты составляет задолженность покупателей и заказчиков в сумме 8 624 315 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2011 г., 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 31 декабря 2009 г. показана за минусом резерва по сомнительным долгам, сумма которого составляет 1 094 921 тыс. руб., 374 026 тыс. руб. и 73 282 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2011 г., 31 декабря 2010 г. и 31 декабря 2009 г. соответственно.

Прочая дебиторская задолженность бухгалтерского баланса в сумме 2 572 620 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2011 г., в сумме 1 145 684 тыс.руб. по состоянию на 31 декабря 2010 г. и в сумме 2 163 683 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2009 г. показана за минусом резерва по сомнительным долгам, сумма которого составляет 0 тыс. руб., 30 400 тыс. руб. и 112 790 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2011 г., 31 декабря 2010 г. и 31 декабря 2009 г. соответственно.

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

В составе дебиторской задолженности платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев после отчетной даты по строке 1230 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 2011 г сумма авансов выданных составляет 2 294 306 тыс.руб., в том числе связанных с выполнением строительных работ 2 150 283 тыс.руб., на 31 декабря 2010 г. сумма авансов выданных 2 675 350 тыс. руб., в том числе связанных с выполнением строительных работ 2 629 586 тыс. руб. и на 31 декабря 2009 г. сумма авансов выданных составляет 6 501 920 тыс. руб., в том числе связанных с выполнением строительных работ 5 567 313 тыс. руб.

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

По состоянию на 31 декабря 2011 г сумма долгосрочных авансов выданных составляет 203 446 тыс.руб., в том числе связанных с выполнением строительных работ 203 446 тыс.руб., на 31 декабря 2010 г. сумма долгосрочных авансов выданных 612 159 тыс. руб., в том числе связанных с выполнением строительных работ 612 159 тыс.руб.; на 31 декабря 2009 г. сумма долгосрочных авансов выданных составляет 1 017 229 тыс.руб., в том числе связанных с выполнением строительных работ 1 017 229 тыс. руб.в соответствии с письмом Минфина РФ от 11 апреля 2011 г. № 07 - 02 06/42 отражены в бухгалтерском балансе по строке 1170 «Прочие внеоборотные активы».

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

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

	тыс. руб.		
Наименование	На 31.12.2011г.	На 31.12.2010г.	На 31.12.2009г.
УК ОПЭК	900 442	-	-
ОАО «Силовые машины»	665 087	783 687	457 352
ООО АНДРИТЦ ГИДРО	193 933	-	-
ОАО «Электроцентромонтаж»	105 274	91 095	211 456
ГУП Водоканал	90 707	-	-
ЗАО «Трест Севзапэнергомонтаж»	32 860	800 575	803 471
ЗАО ЭЦМ-Петербург	22 144	-	-
СевЗапНТЦ	20 619	20 619	-
ЗАО Энергоинжиниринг	18 780	-	-
ООО Петербургаз	16 263	16 302	-
ООО «ТГК-1 Сервис»	13 851	-	-
ОАО «Ленэнерго»	13 631	13 415	-
ОАО «Компания ЭМК- Инжиниринг»	6 947	820 167	2 475 000
ЗАО «Уралэнергогаз»	-	18 356	302 795
ВО «Технопромэкспорт»	-	5 796	868 028

ПРИЛОЖЕНИЕ
к бухгалтерской отчетности
ОАО «ТГК-1» за 2011 год

В.В. Козлов
01 МАЯ 2012

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

В составе прочей дебиторской задолженности бухгалтерского баланса отражены:

тыс. руб.

Вид задолженности	На 31.12.2011 г.	На 31.12.2010 г.	На 31.12.2009 г.
Переплата по налогам в федеральный бюджет	1 130 981	172 243	1 603 813
Переплата по налогам в бюджет субъектов РФ	460 224	41	13 630
Переплата по налогам в местный бюджет	459	-	12
Переплата по платежам во внебюджетные фонды	9 017	13 988	2 081
Пени и штрафы по договорам	20 564	6 703	684
Векселя к получению	-	20 446	93 301
Прочая дебиторская задолженность *	1 132 217	1 118 790	473 113

* - в том числе на 31. 12.2011 г.:

- задолженность по процентам в отношении займов, выданных ОАО «Мурманская ТЭЦ» в сумме 542 030 тыс. руб.;
- задолженность ОАО «Мурманская ТЭЦ» по договору перевода долга в сумме 156 062 тыс. руб.;
- Платежи по договорам страхования в сумме 26 131 тыс. руб.;
- НДС с авансов полученных в сумме 104 126 тыс. руб.;

* - 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.;
- Платежи по договорам страхования в сумме 24 649 тыс. руб.;
- НДС с авансов полученных в сумме 127 590 тыс. руб.;

* - в том числе на 31. 12.2009 г.:

- задолженность по процентам в отношении займов, выданных ОАО «Мурманская ТЭЦ» в сумме – 278 657 тыс.руб.;
- Платежи по договорам страхования в сумме 15 155 тыс. руб.;
- НДС с авансов полученных в сумме 126 445 тыс. руб.

В 2011 году Обществом получено возмещение НДС из бюджета в размере 461 871 тыс.руб., в 2010 году – 1 944 570 тыс. руб. и в 2009 году – 1 057 797 тыс.руб.

9. Краткосрочные финансовые вложения

По строке 1240 «Краткосрочные финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражены финансовые вложения в сумме 1 723 632 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2011 г., в сумме 1 591 369 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2010 г. и в сумме 1 076 941 тыс. руб. на 31 декабря 2009 г., в том числе сумма векселей третьих лиц 17 092 тыс. руб., 11 369 тыс. руб. и 166 941 тыс. руб. соответственно. Указанные векселя являются беспроцентными.

Краткосрочные финансовые вложения по типу эмитентов классифицируются следующим образом:

Показатель	Краткосрочные финансовые вложения		
	на 31.12.2011 г.	на 31.12.2010 г.	на 31.12.2009 г.
1	2	3	4
Государственные ценные бумаги	-	-	-
Муниципальные ценные бумаги	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	17 092	11 369	166 941
Ценные бумаги иностранных эмитентов	-	-	-

Предоставленные займы

Наименование	на 31.12.2011 г.
ОАО «Мурманская ТЭЦ»*	1 565 000
ЗАО «Энергоинвест»	6 600
Итого	1 571 600

* - задолженность по процентам в отношении займов, выданных ОАО «Мурманская ТЭЦ» в размере 542 030 тыс. руб. на 31.12.2011г., 443 460 тыс. руб. на 31.12.2010г. и 278 657 тыс. руб. на 31.12.2009г. включена в состав прочей дебиторской задолженности.

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:	3 366 554 350 154	33 665 543 501,54
физические лица:	-	-
прочие	-	-
ИТОГО:	3 366 554 350 154	33 665 543 501,54

По состоянию на 31 декабря 2011 г. уставный капитал Общества полностью оплачен. В течение 2011 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 бухгалтерского баланса Общество учитывает:

Наименование капитала	На 31.12.11 г.	На 31.12.10 г.	На 31.12.09
Эмиссионный доход	23 285 600	23 285 600	23 285 600
Дооценка объектов основных средств	10 076 655	16 386 651	16 392 037
ИТОГО:	33 362 255	39 672 251	39 677 637

Резервный капитал

Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда в размере 5% от величины уставного капитала Общества. Согласно Решению собрания акционеров по итогам работы Общества за 2010 год чистая прибыль Общества в размере 180 347 тыс. руб. была направлена на формирование резервного фонда. По состоянию на 31.12.2011 г. величина резервного фонда составила 1% от величины уставного капитала.

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

Дивиденды

Согласно Решению собрания акционеров по итогам работы Общества за истекший год был начислен доход, подлежащий выплате акционерам:

за 2010 г. 180 347 тыс. руб.

аналогично:

за 2009 г. 168 314 тыс. руб.

за 2008 г. 0 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2011 г. задолженность акционерам по выплате доходов погашена в полном объеме.

11. Кредиты и займы

Общая сумма кредитов и займов полученных составила:

тыс. руб.

	Кредиты	Займы
в 2011 г.	57 750 118	2 000 000
в 2010 г.	38 422 755	62 163
в 2009 г.	10 921 300	5 000 000

Общая сумма кредитов и займов погашенных (без учета процентов) составила:

тыс. руб.

	Кредиты	Займы
в 2011 г.	47 851 042	2 167 976
в 2010 г.	31 018 147	-
в 2009 г.	5 458 207	-

тыс. руб.

Кредиторы	Валюта	Срок погашения	Сумма кредита по состоянию на 31.12.11 г.	Сумма кредита по состоянию на 31.12.10 г.	Сумма кредита по состоянию на 31.12.09 г.
ЕБРР	евро	20.06.2010		-	173 752
Nordic Investment Bank	евро	15.01.2014	512 600	664 118	919 138
Nordic Environment Finance Corporation	евро	15.03.2015	52 904	91 603	120 406
ОАО «АБ»РОССИЯ»	руб	21.01.2010	-	-	250 000

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

Кредиторы	Валюта	Срок погашения	Сумма кредита по состоянию на 31.12.11 г.	Сумма кредита по состоянию на 31.12.10 г.	Сумма кредита по состоянию на 31.12.09 г.
ОАО «АБ»РОССИЯ»	руб	16.02.2013	500 000	500 000	-
ОАО «АБ»РОССИЯ»	руб	16.02.2013	700 000	700 000	-
ОАО «Альфа-Банк»	руб	12.03.2010	-	-	1 233 538
ОАО «Альфа-Банк»	руб	29.10.2012	2 001 836	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	-	822 329	-
ОАО «Банк ВТБ Северо-Запад»	руб	11.01.2012	678 416	677 917	-
ОАО «Банк ВТБ Северо-Запад»	руб	14.01.2011	-	780 088	-
ОАО «Банк ВТБ Северо-Запад»	руб	30.12.2012	-	1 344 356	-
ОАО «Банк ВТБ Северо-Запад»	руб	28.12.2012	1 208 077	-	-
ОАО «Банк ВТБ Северо-Запад»	руб	25.01.2013	1 108 700	-	-

ПРИЛОЖЕНИЕ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ОАО «ТГК-1» за 2011 год

Аудитор: 
01 МАР 2012

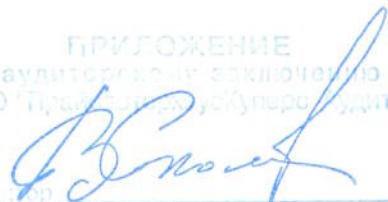
ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

Кредиторы	Валюта	Срок погашения	Сумма кредита по состоянию на 31.12.11 г.	Сумма кредита по состоянию на 31.12.10 г.	Сумма кредита по состоянию на 31.12.09 г.
ОАО «Банк ВТБ Северо-Запад»	руб	29.03.2013	1 691 300	-	-
ООО «Барклайс Банк»	руб	07.09.2012	-	500 000	-
ООО «Барклайс Банк»	руб	07.09.2012	-	500 000	-
ЗАО «Газэнергопром банк»	руб	09.09.2010	-	-	1 200 000
ОАО «Сбербанк России»	руб	24.12.2012	2 701 982	2 702 012	-
ОАО «Сбербанк России»	руб	30.11.2012	1 000 734	1 000 756	-
ОАО «Сбербанк России»	руб	29.03.2013	3 502 570	-	-
ОАО «Сбербанк России»	руб	13.12.2013	1 000 518	-	-
ОАО «ТрансКредитБанк»	руб	19.11.2012	-	-	2 718 158
ОАО «ТрансКредитБанк»	руб	27.12.2013	-	1 969 862	-
ОАО «ТрансКредитБанк»	руб	30.06.2014	3 761 419	-	-
ОАО «ТрансКредитБанк»	руб	30.06.2014	807 125	-	-
ЗАО «ЮниКредит Банк»	руб	30.10.2010	-	-	1 300 865
ЗАО «ЮниКредит Банк»	руб	31.01.2013	1 124 711	1 124 715	-

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО «ТрансКредитБанк»

Аудитор



ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

Кредиторы	Валюта	Срок погашения	Сумма кредита по состоянию на 31.12.11 г.	Сумма кредита по состоянию на 31.12.10 г.	Сумма кредита по состоянию на 31.12.09 г.
ЗАО «ЮниКредит Банк»	руб	29.10.2012	1 680 617	-	-
Ф-л С-Петербургская дирекция ОАО «УРАЛСИБ» (проценты)	руб	11.01.2011	-	628	-
ОАО АКБ «МБРР»	руб	06.06.2013	600 661	-	-
ОАО «ВБРР» (только проценты)	руб	01.12.2011	294	-	-
ОАО АКБ «РОСБАНК»	руб	27.05.2013	132 710	-	-
ОАО АКБ «РОСБАНК»	руб	31.05.2013	1 255 941	-	-
ОАО АКБ «РОСБАНК»	руб	14.06.2013	200 138	-	-
ОАО АКБ «РОСБАНК»	руб	15.06.2013	95 066	-	-
ОАО АКБ «РОСБАНК»	руб	16.06.2013 (30.12.2013)	100 069	-	-
Итого:	руб		26 418 388	16 461 531	9 167 571
В том числе со сроком погашения до 1 года			9 070 160	1 090 456	5 669 059

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО «ТГК-1» по результатам аудита
Аудитор 
01 мая 2012

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

Процентные ставки по долгосрочным кредитам в течение 2011, 2010 и 2009 гг. варьировались от 5,9% до 9,5%, от 6,5% до 11,0% и от 12,4% до 17,5% соответственно.

Процентные ставки по краткосрочным кредитам в течение 2011, 2010 и 2009 гг. варьировались от 3,4% до 6,75%, от 3,1% до 4,7% и от 5,0% до 17,5% соответственно.

Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов, отсутствуют.

Займодавец	Валюта	Срок погашения	Сумма займов по состоянию на 31.12.2011 г.	Сумма займов по состоянию на 31.12.2010 г.	Сумма займов по состоянию на 31.12.2009 г.
Облигационный заем (01)	руб	11.03.2014	1 171 828	1 172 262	1 169 472
Облигационный заем (02)	руб	01.07.2014	2 894 187	5 000 365	5 000 087
Облигационный заем (03)	руб	13.12.2021	2 002 260	-	-
ОАО «Энел ОГК-5»	руб	01.04.2011	-	62 535	-
Прочие	руб	31.10.2011	8	-	-
Итого:			6 068 283	6 235 162	6 169 559
В том числе со сроком погашения до 1 года			1 174 096	5 091 659	1 169 559

Процентные ставки по долгосрочным займам в течение 2011г., 2010 г. и 2009 г. варьировались от 6,7% до 16,99%, от 7,75% до 16,99% и от 7,75% до 16,99% соответственно.

Процентные ставки по краткосрочным займам в течение 2011г., 2010г. и 2009г. варьировались от 6,7% до 16,99% (товарный заем ОАО «Энел ОГК-5» - 1,5%), от 7,75% до 16,99% и от 7,75% до 16,99% соответственно.

Дополнительные затраты связанные с получением займов отсутствуют.

Суммы включенных в стоимость инвестиционного актива процентов, причитающихся к оплате займодатцу (кредитору), по кредитам и займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и изготовлением инвестиционного актива в 2011 году составила 697 177 тыс. руб. (в 2010 году – 1 148 334 тыс. руб., в 2009 году – 704 556 тыс. руб.)

Общество в 2007 году выпустило облигации серии 01. Срок обращения облигаций 7 лет (до 11.03.2014г.). по условиям выпуска облигаций серии 01 предусмотрена оферта 11.03.2012г.

ПРИЛОЖЕНИЕ
 к аудиторскому заключению
 ЗАО "Трансэнергосервис-Аудит"

 Аудитор _____ 01 МАР 2012

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

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.

Общество в 2011 году выпустило облигации серии 03. Срок обращения облигаций 10 лет (до 13.12.2021г.).

Информация о кредитных линиях

тыс.руб.

Наименование	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009
Совокупная величина кредитных линий, открытых в пользу Общества, руб.	24 625 500	15 200 000	4 000 000
ОАО "Альфа-Банк"	6 000 000	6 000 000	x
ОАО "Банк ВТБ" (ОАО "ВТБ Северо-Запад")	4 325 500	1 000 000	x
ОАО "ТрансКредитБанк"	7 000 000	4 000 000	4 000 000
ОАО АКБ "РОСБАНК"	3 000 000	x	x
ОАО "МДМ Банк"	1 500 000	1 500 000	x
ОАО "ВБРР"	300 000	x	x
ОАО "Сбербанк России" (невозобновляемая кредитная линия)	2 500 000	x	x
ЗАО АКБ "Абсолют Банк"	x	1 200 000	x
ОАО АКБ "Еврофинанс Моснарбанк"	x	500 000	x
Ф-л "С-Петербургская дирекция ОАО "Уралсиб"	x	1 000 000	x
в т.ч.			
Средства открытых кредитных линий, не использованные Обществом, руб.	11 307 461	10 450 595	1 300 000
ОАО "Альфа-Банк"	4 000 000	4 000 000	x
ОАО "Банк ВТБ" (ОАО "ВТБ Северо-Запад")	325 500	220 000	x
ОАО "ТрансКредитБанк"	2 464 571	2 030 595	1 300 000
ОАО АКБ "РОСБАНК"	1 217 390	x	x
ОАО "МДМ Банк"	1 500 000	1 500 000	x
ОАО "ВБРР"	300 000	x	x
ОАО "Сбербанк России"	1 500 000	x	x
ЗАО АКБ "Абсолют Банк"	x	1 200 000	x
ОАО АКБ "Еврофинанс Моснарбанк"	x	500 000	x
Ф-л "С-Петербургская дирекция ОАО "Уралсиб"	x	1 000 000	x

В таблице представлены данные только по кредитным линиям, открытым в пользу ОАО «ТГК-1», по состоянию на конец заверченного финансового года (2011, 2010, 2009), по которым было возможно фактическое привлечение денежных средств.

ПРИЛОЖЕНИЕ
 к аудиторскому заключению
 ОАО "ТГК-1" от 01 мая 2012 г.
 Аудитор _____
 Дата 01 МАЯ 2012

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

Обеспечение обязательств и платежей полученные на 31.12.2011 г.

- банковская гарантия № IGR07/MSHD/4282 под аванс выданный в соответствии с условиями договора с ОАО «Силовые машины» на реконструкцию Светогорской ГЭС-11 и Лесогорской ГЭС-10 Каскада Вуоксинских ГЭС-1, от 04.07.2007 г. Гарантия выдана ОАО Банк ВТБ на сумму 546 444 тыс. руб. Срок действия гарантии до 31.12.2012 г.
- банковская гарантия № 543 BGB1100385 под аванс выданный в соответствии с договором с ООО «АНДРИТЦ Гидро» по реконструкции Иовской ГЭС-10 Каскада Нивских ГЭС филиала Кольский, от 28.09.2011 г. Гарантия выдана ООО «Дойче Банк» на сумму 193 933 тыс. руб. Срок действия гарантии до 01.11.2014 г.

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;
- банковская гарантия № 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, от 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;
- простой вексель НВ № 0534029 полученный в соответствии с условиями открытого одноэтапного конкурса на право заключения договоров поставки энергетических углей для нужд Общества. Вексель выдан ОАО «Шахта Интауголь» на сумму 2 500 тыс. руб. Срок платежа по предъявлении не позднее 10 февраля 2011 года;

- простой вексель НВ № 0534030 полученный в соответствии с условиями открытого одноэтапного конкурса на право заключения договоров поставки энергетических углей для нужд Общества. Вексель выдан ОАО «Шахта Интауголь» на сумму 2 500 тыс. руб. Срок платежа по предъявлении не позднее 10 февраля 2011 года;
- простой вексель НВ № 0534031 полученный в соответствии с условиями открытого одноэтапного конкурса на право заключения договоров поставки энергетических углей для нужд Общества. Вексель выдан ОАО «Шахта Интауголь» на сумму 2 500 тыс. руб. Срок платежа по предъявлении не позднее 10 февраля 2011 года;
- простой вексель НВ № 0534035 полученный в соответствии с условиями открытого одноэтапного конкурса на право заключения договоров поставки энергетических углей для нужд Общества. Вексель выдан ОАО «Шахта Интауголь» на сумму 2 500 тыс. руб. Срок платежа по предъявлении не позднее 10 февраля 2011 года.

Обеспечение обязательств и платежей полученные на 31.12.2009 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;
- банковская гарантия №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, от 04.07.07 г. Гарантия выдана ОАО Банк ВТБ на сумму 546 444 тыс. руб. Срок действия гарантии до 31.12.2012 г.

Обеспечение обязательств и платежей выданные на 31.12.2009 г.

- залог имущества Каскад-1 в сумме 2 167 344 тыс. руб., представленный Обществом в качестве обеспечения надлежащего исполнения своих обязательств по соглашению № б/н от 23.01.2006 г. о кредитовании с Европейским банком реконструкции и развития.

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).

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:

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО «Евразийский Аудит»
Аудитор
01 МАР 2012

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

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

Таблица 1

тыс. Руб.

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2011 год			За 2010 год		
		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
2340	Прочие доходы	5 926 514	-	5 926 514	4 831 905	-	4 831 905
2350	Прочие расходы	(6 693 381)	-	(6 693 381)	(5 413 462)	-	(5 413 462)
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	3 595 658	-	3 595 658	4 680 005	-	4 680 005
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(719 132)	-	(719 132)	(936 001)	-	(936 001)
2450	Отложенные налоговые активы	46 878	-	46 878	(1 554)	-	(1 554)
2430	Отложенные налоговые обязательства	(756 641)	-	(756 641)	(376 382)	-	(376 382)
2410	Текущий налог на прибыль	(218 961)	X	(218 961)	(689 007)	X	(689 007)
2460	Налог на прибыль прошлых лет*		489 138	489 138	X	1 142	1 142
2460	Прочие расходы из прибыли**	601 246	-	601 246	(1 041)	-	(1 041)
2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	3 268 180	-	3 757 318	3 613 163	-	3 613 163
2421	Постоянные налоговые обязательства (активы)	(209 592)	-	(209 592)	(130 942)	-	(130 942)

*Сумма налога на прибыль прошлых лет, возникшая в результате применения к основной норме амортизации повышающего коэффициента 2, составила 489 138 тыс. руб.

**Сумма отложенного налогового обязательства, списанная в отчетном периоде в связи в выбытием основных средств, переданных в качестве вклада в уставный капитал ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга», составила 601 409 тыс. руб.

К бухгалтерскому отчету
ОАО «ТГК-1»

62

Аудитор
Дата 01 МАР 2012

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 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 2011 год следующие показатели:

Таблица 2

тыс. Руб.

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2011 год (графа 5 таблицы 1)	За 2010 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	3 595 658	4 680 005
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20% за 2011 год, стр.1х20% за 2010 год)	(719 132)	(936 001)
3	2421	Постоянные налоговые обязательства (активы) (стр.4-стр.6), в т.ч.:	(209 592)	(130 942)
4		Постоянные налоговые обязательства (стр.5х20% за 2011 год, стр.5х20% за 2010 год)	(245 537)	(239 698)
5		Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	(1 227 685)	(1 198 492)
5.1		• в части, превышающей законодательно установленные нормы	(176 835)	(237 317)
5.2		• в части расходов социального характера	(193 255)	(157 196)
5.3		• в части разниц, связанных с амортизацией	(165 727)	(343 416)
		• в части расходов, не связанных с основной деятельностью	(691 868)	(460 563)
6		Постоянные налоговые активы (стр.7х20% за 2011 год, стр.7х20% за 2010 год)	35 945	108 756
7		Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	179 727	543 780
7.1		• Прочие разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль (Льгота по закону Санкт-Петербурга)	179 727	543 780
8	2450	Изменение отложенных налоговых активов (стр.9х20% за 2011 год, стр.9х20% за 2010 год)	46 878	(1 554)

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ОАО «Трансэнергоснабжение»

Аудитор

Дата

01 МАР 2012

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2011 год (графа 5 таблицы 1)	За 2010 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
9		Временные вычитаемые разницы, в т.ч.	234 392	(7 772)
9.1		• Обязательство по оплате отпусков	112 940	-
9.2		• Обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год	113 045	-
9.3		• Прочие	8 407	(7 772)
10	2430	Изменение отложенных налоговых обязательств (стр.11х20% за 2011 год, стр.11х20% за 2010 год)	(756 641)	(376 382)
11		Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	(3 783 203)	(1 881 910)
11.1		• Амортизация основных средств	(2 545 872)	(1 463 245)
11.2		• Резерв по сомнительным долгам	(1 237 321)	(418 665)
11.3		• Прочие	(10)	-
12		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1- стр.5- стр.7+ стр.9+ стр.11)	1 094 805	3 445 038
13		Налог на прибыль (стр.2+ стр.3+ стр.8- стр.10), в т.ч.	270 177	(689 007)
13.1	2410	• Текущий налог на прибыль	(218 961)	(689 007)
13.2	2460	• Налог на прибыль прошлых лет	489 138	1 142
14	2460	Прочие расходы из прибыли	601 246	(1 041)
15	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр.1+ стр.13+ стр.14+ стр.8+ стр.10)	3 757 318	3 613 163

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 2011 и 2010 годах, представлены в Таблице 3 и Таблице 4.

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ОАО «ТГК-1»
Аудитор: 
Дата: 01 МАР 2012

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

Таблица 3

тыс. Руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 1	Наименование показателя	За 2011 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 4 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	8	Изменение отложенных налоговых активов (стр.2х20% за 2011 год, стр.2х20% за 2010 год)	46 954	76	46 878
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	234 772	380	234 392
2.1	9.1	• Обязательство по оплате отпусков	112 940	-	112 940
2.2	9.2	• Обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год	113 045	-	113 045
2.3	9.3	• Прочие	8 787	380	8 407
3	10	Изменение отложенные налоговые обязательств (стр.4х20% за 2011 год, стр.4х20% за 2010 год)	1 012 143	255 502	756 641
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	5 060 715	1 277 512	3 783 203
4.1	11.1	• Амортизация основных средств	2 545 872	-	2 545 872
4.2	11.2	• Резерв по сомнительным долгам	2 514 833	1 277 512	1 237 321
4.3	11.3	• Прочие	10	-	10

Таблица 4

тыс. Руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 1	Наименование показателя	За 2010 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 5 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	8	Изменение отложенных налоговых активов (стр.2х20% за 2011 год, стр.2х20% за 2010 год)	-	(1 554)	(1 554)
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	-	(7 772)	(7 772)
3	10	Изменение отложенных налоговых обязательств (стр.4х20% за 2011 год, стр.4х20% за 2010 год)	651 298	274 916	376 382
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	3 256 492	1 374 582	1 881 910
4.1	11.1	• Амортизация основных средств	1 463 246	-	1 463 245
4.2	11.2	• Резерв по сомнительным долгам	1 793 247	1 374 582	418 665

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ОАО «Промышленно-энергетический Аудит»

Аудитор

Дата

В.В. Козлов
01 МАР 2012

14. Доходы и расходы по обычным видам деятельности (статьи 2110 и 2120 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 2110 Отчета о прибылях и убытках представлена ниже:

Наименование	тыс. руб.	
	за 2011 г.	за 2010 г.
От продажи электроэнергии и мощности	35 308 093	28 951 455
От продажи электроэнергии на экспорт	2 116 269	2 088 230
От продажи теплоэнергии	19 998 571	18 968 289
От продажи прочих работ, услуг	267 873	604 513
Итого	57 690 806	50 612 487

Покупателем, выручка от продаж которому составляет не менее 10 процентов общей выручки от продаж, является ЗАО «Центр финансовых расчетов». За 2011 год выручка составила 22 432 395 тыс. руб., за 2010 год – 14 777 302 тыс. руб.

Расшифровка себестоимости по строке 2120 Отчета о прибылях и убытках представлена ниже:

Наименование	тыс. руб.	
	за 2011 г.	за 2010 г.
Электроэнергии и мощности	29 511 366	25 023 297
Электроэнергии на экспорт	590 025	454 933
Теплоэнергии	21 889 173	19 087 340
Прочее	143 676	141 795
Итого	52 134 240	44 707 365

Затраты на приобретение и потребление по носителям энергии и видам энергетических ресурсов

Вид энергетического ресурса	тыс. руб.					
	Совокупные затраты на приобретение и потребление по носителям энергии и видам энергетических ресурсов					
	2011 год			2010 год		
	Приобретение	Использование		Приобретение	Использование	
		на производ. Цели	на иные цели		на производ. Цели	на иные цели
Энергия, в т.ч.	6 695 706	6 695 706	-	8 193 008	8 193 008	-
-электрическая	5 900 677	5 900 677	-	6 401 931	6 401 931	-
-мощность	603 083	603 083	-	1 574 747	1 574 747	-
-тепловая	191 946	191 946	-	216 330	216 330	-
Топливо, в т.ч.	22 522 453	22 318 496	-	19 346 768	19 025 387	-
-газ на технологию	21 130 144	21 130 144	-	17 943 049	17 943 049	-
-уголь на технологию	771 221	699 415	-	595 048	620 052	-
-мазут на технологию	578 634	428 659	-	762 443	415 573	-
Итого	29 218 159	29 014 202	-	27 539 776	27 218 395	-

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ОАО «ТГК-1»

Аудитор

Дата

01 МАР 2012

15. Прочие доходы и расходы

тыс. Руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2011 г.		2010 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Реализация финансовых вложений, в т.ч. векселей 3-х лиц	876 172	876 408	1 162 173	1 147 710
Продажа дебиторской задолженности	15 992	13 327	5 534	5 058
Продажа основных средств	1 892 764	1 631 064	71 405	55 593
Продажа материалов	117 154	93 338	246 366	250 301
Предоставление во временное пользование за плату своих активов	160 436	58 359	984 998	875 045
Продажа и покупка иностранной валюты	2 007 710	2 016 239	1 737 601	1 744 801
Продажа иных активов	136 110	162 606	26 913	25 976
Оценочные обязательства	X	158 167	X	-
Изменение резерва по сомнительным долгам, всего	154 429	846 048	95 357	336 902
В том числе сумма восстановленного резерва по сомнительным долгам (при оплате задолженности)	154 429	X	95 357	-
Изменение резерва под обесценение финансовых вложений	-	-	-	-
Прибыли (убытки) прошлых лет	16 275	15 102	39 498	39 749
Доход от безвозмездно полученных ОС	11	-	-	-
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	268 641	6 506	76 496	225 691
Списание кредиторской задолженности	1 238	X	11 775	X
Курсовые разницы	82 500	96 137	235 430	154 830
Расходы социального характера	X	155 118	X	227 278
Прочие	197 082	564 962	138 359	324 531
Итого прочие доходы/расходы	5 926 514	6 693 381	4 831 905	5 413 462

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ОАО «ТГК-1»

Аудитор

Дата

01 МАР 2012

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

В составе прочих расходов за 2011 год отражены консультационные услуги в сумме 138 435 тыс. руб., списание объектов незавершенного строительства на сумму 11 911 тыс. руб., выплаты совету директоров и ревизионной комиссии на сумму 30 119 тыс. руб.

Доходы и расходы, связанные с начислением резерва по сомнительным долгам за 2011 и 2010 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.

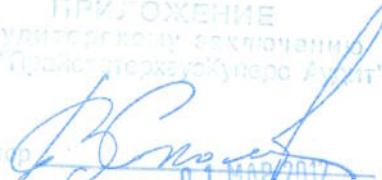
16. Прибыль на акцию (для акционерных обществ)

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.

Показатель	2011 г.	2010 г.	2009 г.
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	3 757 318	3 613 163	3 366 287
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	3 854 341 417	3 854 341 417	3 854 341 417
Базовая прибыль на акцию, в рублях	0,00097	0,00094	0,00087

Общество не производило в 2011 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.

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ОАО «Трансэнергосервис-Аудит»

Аудитор
Дата 01 MAR 2012

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

17. Кредиторская задолженность

Расшифровка кредиторской задолженности представлена ниже:

тыс.руб.

Наименование	на 31.12.11 г.	на 31.12.10 г.	на 31.12.09 г.
Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520) составляет , в том числе:	6 963 811	7 733 329	9 287 268
Поставщики и подрядчики, из них:	4 422 790	4 875 491	7 519 396
ОАО «ТГК-1 - Сервис»	603 645	-	-
ЗАО «ЦФР»	344 655	416 758	241 093
ЗАО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург»	306 720	839 333	199 820
ООО «Электроцентромонтаж»	237 970	77 689	348 700
ОАО «Энергоинжиниринг»	222 892	45 899	-
ОАО «Силовые машины»	213 424	218 010	-
УК ОПЭК	204 152	-	-
ОАО «Компания ЭМК-Инжиниринг»	152 654	6 942	716 609
ЗАО «Трест СЗЭМ»	121 662	189 293	2 029 579
ГУП «Водоканал»	119 893	190 258	182 913
ОАО «ТелеСвязь»	116 354	77 966	-
ОАО ППТК	89 319	48 296	-
ЗАО «Уфаойл»	78 375	-	-
ОАО «Воркутауголь»	65 618	1 046	-
ООО «Центрразрезуголь»	62 160	-	-
ЗАО «Газпромнефть-Северо-Запад»	46 933	94 342	-
ЗАО «РСУ-103»	27 711	70 828	357 888
ГУП «ТЭК СПб»	1 136	23 386	205 374
ОАО «Мостеплосетьэнергоремонт»	-	179 328	27 658
ВО «Технопромэкспорт»	-	1 091 895	1 119 823
Задолженность по оплате труда	157 726	117 635	3 166
Задолженность внебюджетным фондам, из них	54 171	36 315	9

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ОАО «ТГК-1»

Аудитор
Дата 01 МАР 2012

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

Наименование	на 31.12.11 г.	на 31.12.10 г.	на 31.12.09 г.
Пенсионный фонд	43 182	29 135	8
Фонд обязательного медицинского страхования	8 411	4 495	1
Фонд социального страхования	2 578	2 685	-
Задолженность перед бюджетом, из них	289 910	550 903	281 567
Бюджету субъектов РФ	238 481	455 547	192 255
Федеральному бюджету	48 154	91 714	79 841
Местным бюджетам	3 275	3 642	9 471
Прочие кредиторы, всего, из них	2 039 214	2 152 985	1 483 130
Авансы полученные	693 930	1 109 013	879 473
НДС по авансам	190 606	51 691	181 553
Векселя к уплате	-	-	157 142
Другие кредиторы	1 154 678	992 281	264 962

ПРИЛОЖЕНИЕ
 к аудиторскому заключению
 ОАО «ТГК-1» за 2011 год

 Аудитор
 Дата 01 МАР 2012

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

18. Дочерние и зависимые общества

Таблица 1 Крупнейшие дочерние общества ОАО «ТГК-1»

№ п/п	Наименование и организационно- правовая форма	Доля участия на 31.12.2011 г., %	Доля участия на 31.12.2010 г., %	Место нахождения	Основной вид деятельности	Чистые активы на 31.12.2011 г., тыс. руб.	Чистая прибыль за 2011 год, тыс. руб.	Доходы от участия за 2010 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	(778 610)	16 787	-
2	ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга»	74,9997%	100 %	196211, г. Санкт-Петербург, ул. Басейная 73 корп. 2А	• передача (транспортировка) и распределение тепловой энергии	80 998	10 619	-

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ОАО «ТГК-1» за 2011 год
Аудитор: 
01 MAR 2012
Дата

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

В течение 2011 года произошли следующие изменения долей участия Общества:

- *доля участия в ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга» уменьшилась на 25% при увеличении размера участия с 30 000 тыс.руб до 23 500 616 тыс.руб.*

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 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».

В течение 2011 года проходил этап размещения (оплаты) акций дополнительного выпуска ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга» имуществом, а именно:

Недвижимым:

1. Тепловыми сетями (зарегистрированными, как объекты недвижимого имущества)
2. Тепловыми пунктами
3. Зданиями, сооружениями, имуществом
4. Прочим недвижимым имуществом

Движимым:

1. Тепловыми сетями (не имеющими статуса объектов недвижимости).
2. Оборудованием тепловых пунктов
2. Объектами электротехники
3. Оборудованием насосных станций
4. Прочим движимым имуществом.

По итогам завершения размещения (на 15.12.2011) пакет акций ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга», находящийся во владении ОАО «ТГК-1», составил 23 500 616 990 шт. обыкновенных акций (74,9997% от общего числа голосов, принадлежащих на голосующие акции организации).

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга»
Аудитор: 
Дата: 01 MAR 2012

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

Таблица 2 Крупнейшие зависимые общества ОАО «ТГК-1»

№ п/п	Наименование и организационно-правовая форма	Доля участия на 31.12.2011 г., %	Доля участия на 31.12.2010 г., %	Место нахождения	Основной вид деятельности	Чистые активы на 31.12.2011г., тыс. руб.	Чистая прибыль за 2011 год, тыс. руб.	Доходы от участия за 2010 год, тыс. руб.
1	ОАО «Хиби́нская тепловая компания»	50	50	184209, Мурманская область, г. Апатиты, ул. Пенина 3, офис 810	5 Производственная деятельность отсутствует. В перспективе: производство, транспортировка и продажа тепловой энергии	6 97 087	7 1 490	8 -
2	ООО «ТГК-1 Сервис»	26	0	195279, г. Санкт-Петербург, пр. Индустриальный, д.44, корп.2, лит. А	Ремонт основного и вспомогательного оборудования энергетических предприятий, услуги по наладке и диагностике оборудования, модернизация и технического перевооружение объектов электроэнергетики	55 463	45 470	-

Решением Совета директоров ОАО «ТГК-1» от 29.11.2010г. (Протокол от 02.12.2010 №12) с целью продолжения реализации проекта «Строительство тепломагистральной от Апатитской ТЭЦ до г. Кирова», определен Советом директоров ОАО «ТГК-1» в качестве приоритетного, в инвестиционной программе ОАО «ТГК-1» предусмотрено участие в дополнительной эмиссии акций ОАО «Хиби́нская тепловая компания» (далее – ХТК) в размере и млн. руб.

Общий объем дополнительной эмиссии ХТК – 800 млн. рублей (доля ТГК-1 50%, доля ОАО «Апатит» - 50%).

Способ размещения дополнительных акций: закрытая подписка среди акционеров ОАО «Хиби́нская 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 «Хиби́нская тепловая компания» будет осуществляться денежными средствами.

22.08.2011г. ФСФР РФ зарегистрировало дополнительный выпуск акций ОАО «Хиби́нская тепловая компания» государственный регистрационный номер 1-01-04202-D-002D. Оплата акций доп. выпуска планируется на март-апрель 2012 года. После завершения размещения размер участия ОАО «ТГК-1» в УК ОАО «Хиби́нская тепловая компания» вырастет до 448 300 тыс. руб. Доля участия останется прежней – 50% УК.

Аудитор
Дата 01 MAR 2012

19. Информация о связанных сторонах

Операции с организациями Группы Газпром¹

По состоянию на 31 декабря 2011 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 2011 году.

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

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операции	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)		
		2011 г.	2010 г.	2009 г.
ОАО «ОГК-6»	Реализация промышленных товаров и услуг	20 113	209 678	223 978
ОАО «ОГК-2»	Реализация промышленных товаров и услуг	4 799	-	-
ОАО «Мосэнерго»	Реализация промышленных товаров и услуг	2 175	-	-
ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург»	Реализация промышленных товаров и услуг	309	309	321
Итого:		27 396	209 987	224 299

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

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)		
	2011 г.	2010 г.	2009 г.
ОАО «ОГК-6»	27 720	256 162	39 278
ОАО «ОГК-2»	29 193	18 861	-
ОАО «Мосэнерго»	55 387	12 370	9 417
ЗАО «Газпромнефть Северо-Запад»	174 081	429 083	77 639
ООО «Газпром энергохолдинг»	20 148	32 354	42 882
Итого:	306 529	748 830	169 216

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях.

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

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

Задолженность Общества по расчетам с организациями Группы Газпром составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие обязательства (стр.1450)			Кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.11г.	на 31.12.10г.	на 31.12.09г.	на 31.12.11г.	на 31.12.10г.	на 31.12.09г.
ОАО «ОГК-6»	-	-	-	-	514	443
ОАО «ОГК-2»	-	-	-	4 937	-	-
ОАО «Мосэнерго»	-	-	-	5 740	3 249	-
ЗАО «Газпромнефть Северо-Запад»	-	-	-	46 933	94 342	-
ООО «Газпром энергохолдинг»	-	-	-	124	-	13 413
Итого:	-	-	-	57 734	98 105	13 856

Задолженность организаций Группы Газпром по расчетам с Обществом составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (стр.1230)			Краткосрочная дебиторская задолженность (стр. 1235)		
	на 31.12.11г.	на 31.12.10г.	на 31.12.09г.	на 31.12.11г.	на 31.12.10г.	на 31.12.09г.
ОАО «ОГК-6»	-	-	-	-	537	342
ОАО «ОГК-2»	-	-	-	1 752	-	-
ОАО «Мосэнерго»	-	-	-	98	-	-
ЗАО «Газпромнефть Северо-Запад»	-	-	-	-	-	11 836
ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург»	-	-	-	46	65	-
ООО «Газпром энергохолдинг»	-	-	-	8 900	11 630	-
Итого:	-	-	-	10 796	12 232	12 178

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ОАО «ТГК-1»

Аудитор

Дата

01 МАР 2012

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

Информация о денежных потоках Общества с обществами Группы Газпром

					тыс. руб.
№	Название строки	За отчетный период	в том числе по внутригрупповым	За аналогичный период предыдущего года	в том числе по внутригрупповым
4 101	Денежные потоки от текущих операций				
4 110	Поступления - всего	57 388 128	75 071	50 697 181	149 419
4 111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	56 350 434	46 307	45 405 197	145 735
4 112	арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи	103 113	19	69 804	-
4 113	от перепродажи финансовых вложений	-	-	-	-
4 119	прочие поступления:	934 581	28 745	5 222 180	3 684
4 131	от продажи иного имущества	116 400	-	-	-
4 132	выгоды от валютно-обменных операций	-	-	309 994	-
4 133	авансы, полученные от покупателей, заказчиков	-	-	515 397	166
4 134	безвозмездно	-	-	-	-
4 135	косвенные налоги по текущей деятельности	-	-	3 118 852	-
4 159	прочие поступления	818 181	28 745	1 277 937	3 518

ПРИЛОЖЕНИЕ
к бухгалтерскому отчету
ОАО «ТГК-1»

Аудиторское заключение
Аудиторское заключение
Аудиторское заключение

Дата 01 MAR 2012

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

№	Название строки	За отчетный период	в том числе по внутригрупповым	За аналогичный период предыдущего года	в том числе по внутригрупповым
4 120	Платежи - всего	53 634 245	4 436 001	43 202 178	257 736
4 121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	43 423 119	4 400 680	34 033 291	234 547
4 122	в связи с оплатой труда работников	3 809 846	-	3 242 066	-
4 123	на выплату процентов по долговым обязательствам	2 004 456	-	1 979 794	-
4 124	на оплату налога на прибыль организаций	653 961	-	927 273	-
4 129	прочие платежи:	3 742 863	35 321	3 019 754	23 189
4 141	на таможенные платежи	-	-	-	-
4 142	отчисления в гос. внебюджетные фонды	895 896	-	745 528	-
4 144	прочие налоги (кроме налога на прибыль организаций и косвенных налогов)	1 344 462	-	1 074 429	-
4 145	на выдачу авансов	6	6	406 515	-
4 146	потери от валютно-обменных операций	7 587	-	-	-
4 147	косвенные налоги по текущей деятельности	504 508	-	-	-
4 199	прочие выплаты	990 404	35 315	793 282	23 189

ПРИЛОЖЕНИЕ

К БУХГАЛТЕРСКОЙ ГОДОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ОАО «ТГК-1» ЗА 2011 ГОД

А.В. Мухомов

Аудитор

01 MAR 2012

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

№	Название строки	За отчетный период	в том числе по внутригрупповым	За аналогичный период предыдущего года	в том числе по внутригрупповым
4 100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	3 753 883	(4 360 930)	7 495 003	(108 317)
4 201	Денежные потоки от инвестиционных операций				
4 210	Поступления - всего	1 660 565	1 586 172	732 313	66 451
4 211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	1 589 436	1 521 035	272 488	66 451
4 212	от продажи акций (долей участия) в других организациях	-	-	456 367	-
4 213	от возврата выд. займов, от продажи долг. ценных бумаг (прав треб. ден. средств другим лицам)	-	-	-	-
4 214	дивиденды, проценты по финансовым вложениям и аналог. поступления от участия в др. орг-ях	66 893	65 137	3 458	-
4 219	прочие поступления:	4 236	-	-	-
4 231	поступления по инвестиционному договору	-	-	-	-
4 232	косвенные налоги по инвестиционной деятельности	-	-	-	-
4 239	прочие поступления	4 236	-	-	-

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
САО "ТГК-1" за 2011 год
Аудитор
01 МАР 2012

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

№	Название строки	За отчетный период	в том числе по внутригрупповым	За аналогичный период предыдущего года	в том числе по внутригрупповым
4 220	Платежи - всего	14 857 810	59 554	15 750 701	92 198
4 221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	-	-	-	-
4 222	приобретение акций (долей участия) других организаций:	59 820	57 220	58 300	58 300
4 241	приобретение дочерних организаций	57 220	57 220	58 300	58 300
4 242	приобретение акций (долей участия) других организаций	2 600	-	-	-
4 223	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав треб. ден. средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	-	-	-	-
4 224	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	-	-	-	-
4 229	прочие платежи:	14 797 990	2 334	15 692 401	33 898
4 244	направлено на оплату долевого участия в строительстве	-	-	-	-
4 245	направлено на расчеты по кап.строительству	12 783 125	2 334	13 340 211	33 898
4 246	косвенные налоги по инвестиционной деятельности	2 014 865	-	2 352 190	-
4 249	на прочие выплаты	-	-	-	-
4 200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(13 197 245)	1 526 618	(15 018 388)	(25 747)
4 301	Денежные потоки от финансовых операций	-	-	-	-

ПРИЛОЖЕНИЕ

К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ОАО «ТГК-1» за 2011 год

А.В. Мухоморов

01 MAR 2012

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

№	Название строки	За отчетный период	в том числе по внутригрупповым	За аналогичный период предыдущего года	в том числе по внутригрупповым
4 310	Поступления – всего	60 451 016	-	38 422 755	-
4 311	получение кредитов и займов	60 451 016	-	38 422 755	-
4 312	денежных вкладов собственников (участников)	-	-	-	-
4 313	от выпуска акций, увеличения долей участия	-	-	-	-
4 314	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	-	-	-	-
4 319	прочие поступления	-	-	-	-
4 339	в т.ч. косвенные налоги по финансовой деятельности	-	-	-	-
4 320	Платежи - всего	50 913 111	93 397	31 166 628	79 320
4 321	собственникам (участ-м) в связи с выкупом у них акций (долей участия) орг-ии или их выходом из состава участников	-	-	-	-
4 322	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	174 063	93 397	153 767	79 320
4 323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	50 739 048	-	31 012 861	-
4 329	прочие выплаты, перечисления:	-	-	-	-
4 341	погашение обязательств по финансовой аренде	-	-	-	-
4 342	оплату приобретенных товаров, работ, услуг	-	-	-	-
4 343	косвенные налоги по финансовой деятельности	-	-	-	-
4 349	на прочие выплаты, перечисления	-	-	-	-

Генеральный директор
ОАО «ТГК-1»
А.В. Мухоморов

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

№	Название строки	За отчетный период	в том числе по внутригрупповым	За аналогичный период предыдущего года	в том числе по внутригрупповым
4 300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	9 537 905	(93 397)	7 256 127	(79 320)
4 400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	94 543	(2 927 709)	(267 258)	(213 384)
4 450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	233 903	-	511 185	-
4 500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	331 187	-	233 903	-
4 490	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	2 741	-	(10 024)	-

В денежные потоки по внутригрупповым организациям включены следующие компании: ОАО «ОГК-2», ОАО «ОГК-6», ОАО «Мосэнерго», ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга», ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург», ОАО «Мурманская ТЭЦ», ОАО «Газпром газораспределение», ЗАО «Газпромнефть-Северо-Запад», ООО «Газпром экспло», ОАО «Администрация газпром», ООО «Газпром энергохолдинг», ООО «Газпром связь».

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга»
Аудитор: 
Дата: 01 МАЯ 2012

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

Информация о денежных потоках Общества с зависимыми обществами

тыс. руб.

Наименование зависимого общества	Поступления		Платежи	
	2011	2010	2011	2010
ООО «ТГК-1 Сервис»	4 524	-	497 081	-
ОАО «Хибинская тепловая компания»	-	-	-	28 300
ИТОГО	4 524	-	497 081	28 300

Операции со связанными сторонами

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)		
	2011 г.	2010 г.	2009 г.
Fortum Power and Heat Oy	1 118 691	979 407	678 893
ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга»	2 716 905	1 352 543	-
ОАО "Мурманская ТЭЦ"	1 936	18 463	15 420
ООО «ТГК-1 Сервис»	7 355	-	-
Итого:	3 844 887	2 350 413	694 313

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)		
	2011 г.	2010 г.	2009 г.
ЗАО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург»	21 287 142	17 982 064	12 980 539
ООО «Газэнергопром Девелопмент»	76 251	56 207	-
ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга»	5 101 022	2 373 397	-
ОАО "Мурманская ТЭЦ"		9 322	9 469
ООО «ТГК-1 Сервис»	1 093 715	-	-
ООО «Петербурггаз»	2 851	105 766	188 933
НПФ Электроэнергетики	39 216	46 901	22 234
Итого:	27 600 197	20 573 657	13 201 175

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ОАО «Проектпереходуниверс Аудит»

Аудитор

Дата

01 МАР 2012

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (стр.1231)			Краткосрочная дебиторская задолженность (стр. 1235)		
	на 31.12.11г.	на 31.12.10г.	на 31.12.09г.	на 31.12.11г.	на 31.12.10г.	на 31.12.09г.
Fortum Power and Heat Oy	-	-	-	69 628	89 458	61 067
ООО «Газэнергопром Девелопмент»	-	-	-	34 802	70 544	-
ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга»	-	-	-	309 694	549 574	-
ОАО "Мурманская ТЭЦ"	176 518	176 518	-	732 950	655 513	312 513
ЗАО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург»	-	-	-	-	-	860 550
ООО «ТГК-1 Сервис»	-	-	-	574	-	-
Итого:	176 518	176 518	-	1 147 648	1 365 089	1 234 130

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие обязательства (стр.1450)			Кредиторская задолженность (стр. 1235)		
	на 31.12.11г.	на 31.12.10г.	на 31.12.09г.	на 31.12.11г.	на 31.12.10г.	на 31.12.09г.
ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга»	-	-	-	729 373	655 919	-
ЗАО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург»	-	-	-	306 720	839 333	199 820
ООО «ТГК-1 Сервис»	-	-	-	598 143	-	-
ОАО "Мурманская ТЭЦ"	-	-	-	116	1 586	2 741
Итого:	-	-	-	1 634 352	1 496 838	202 561

По состоянию на 31.12.2011 года задолженность ОАО «Мурманская ТЭЦ» перед Обществом по займам выданным составила 1 565 000 тыс.руб. (на 31.12.2010 – 1 573 000 тыс.руб., на 31.12.2009 – 1 573 000 тыс.руб.), кроме того в составе дебиторской задолженности ОАО «Мурманская ТЭЦ» числятся проценты, начисленные по займам. Сумма процентов, начисленных по займам на 31.12.2011 года составила 542 030 тыс.руб. (в 2010 - 443 460 тыс. руб., в 2009г. - 164 177 тыс.руб.)

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ОАО «ТГК-1» за 2011 год
Аудитор

01 МАР 2012

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 2011 году Общество выплатило членам Совета директоров и Правления Общества краткосрочные вознаграждения в денежной форме (заработная плата, премии, льготы и привилегии) на общую сумму 130 666 тыс. руб., в 2010 году - 110 558 тыс. руб., в 2009 году - 101 516 тыс. руб. Указанные суммы включают налог на доходы физических лиц и страховые взносы.

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

20. 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 2011 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства будет стабильным.

В течение 2011 года Общество оспаривало правомерность решения Межрегиональной ИФНС России по крупнейшим налогоплательщикам №4 от 26.05.2011 №03-1-21/099, принятое по результатам выездной налоговой проверки за 2007-2009гг. в Арбитражном суде г. Москва. На основании сложившейся арбитражной практики по одному из оспариваемых вопросов Обществом принято решение о формировании резерва в размере 158 167 тыс. руб.

21. События после отчетной даты

За период с 1 января 2012 года по 22 февраля 2012 года Обществом было получено кредитов на общую сумму 2 533 500 тыс. руб. И погашено кредитов на общую сумму 3 300 625 тыс. руб. (в том числе полностью погашен кредит АКБ Росбанк SZP\RK\009\11 на сумму 1 783 924).

20 января 2012 года Обществу была предоставлена кредитная линия от ОАО «ВБРР» в размере 450 000 тыс.руб. по договору №1145/12/СПб/Л. Кредитная линия не была использована.

ПРИЛОЖЕНИЕ
к бухгалтерскому отчету за 2011 год
С/О "Аудит" "Аудит"

01 МАР 2012

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

22 августа 2011 г. ФСФР РФ зарегистрировало дополнительный выпуск акций ОАО «Хибинская тепловая компания» в объеме 800 000 000 штук, государственный регистрационный номер 1-01-04202-D-002D. Цена размещения – по номиналу 1 руб. за акцию. Размещение акций дополнительного выпуска будет осуществляться среди акционеров ОАО «Хибинской тепловой компании» с сохранением долей (50% - ОАО «Апатиты», 50% - ОАО «ТГК-1»). Оплата акций дополнительного выпуска возможна в течение года после государственной регистрации выпуска. 27 февраля 2012 г. Общество перевело первый транш в размере 225 000 тыс. руб. в оплату указанных акций.

После завершения размещения размер участия Общества в УК ОАО «Хибинская тепловая компания» вырастет до 448 300 тыс. руб. Доля участия останется прежней – 50% УК.

Генеральный директор

/Филиппов А.Н./

Главный бухгалтер

/Станишевская Р.В./



1 марта 2012 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ
к бухгалтерскому отчету за 2011 год
ОАО «Хибинская тепловая компания»
Аудитор: [подпись]
Д. 10 01 МАР 2012

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

ОАО «ТГК-1»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

44	ООО	Газпром трансгаз Ставрополь
45	ООО	Газпром трансгаз Сургут
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
81	ЗАО	Газпромнефть-Северо-Запад
82	ООО	Газпром энергохолдинг

ПРИЛОЖЕНИЕ
к бухгалтерскому отчету
ОАО «ТГК-1» за 2011 год
Аудит
01 МАЯ 2012