

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам открытого акционерного общества
«Московское городское энергосбытовое предприятие»
и иным лицам

Аудируемое лицо

Открытое акционерное общество
«Московское городское энергосбытовое предприятие»

Место нахождения Россия, 125581, г. Москва,
ул. Лавочкина, д. 34

Государственный регистрационный номер 1077746153210

Аудитор

Общество с ограниченной ответственностью «Единый центр аудита»

Государственный регистрационный номер 1027739491482

Место нахождения Россия, 115201, г. Москва,
Каширское шоссе, д. 22, корп. 3

Наименование саморегулируемой
организации аудиторов, членом которой
является аудиторская организация. СРО Некоммерческое партнерство
«Московская аудиторская палата» (МОАП)

ОРИД 10303000896

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности (далее - бухгалтерская отчетность) ОАО «Мосгорэнерго» за период с 1 января по 31 декабря 2011 года включительно, состоящей из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о прибылях и убытках;
- отчета об изменениях капитала;
- отчета о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках;
- пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными 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. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации.

Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

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

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Мосгорэнерго» по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор
ООО «Единый центр аудита»



И.А. Монаенкова

29 марта 2012 года

К данному аудиторскому заключению прилагаются следующие формы бухгалтерской отчетности, составленные в соответствии с Федеральным законом № 129-ФЗ от 21.11.1996г. "О бухгалтерском учете":

1. Бухгалтерский баланс.
2. Отчет о прибылях и убытках.
3. Отчет об изменениях капитала.
4. Отчет о движении денежных средств.
5. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
6. Пояснительная записка.

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 11 г.

Организация **ОАО "Мосгорэнерго"**

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности

Энергоснабжение

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Открытое акционерное общество/собственность субъектов РФ

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

Местонахождение (адрес) **125581, г.Москва, ул.Лавочкина, д.34**

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2011
59787277		
7743628060		
51.56.4		
47		13
384 (385)		

Пояснение ¹	Наименование показателя ²	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>11</u> г. ³	На 31 декабря 20 <u>10</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>09</u> г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	249	360	40
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
2.1.2.0	Основные средства	1130	31 654	33 545	25 833
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
	Финансовые вложения	1150	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1160	17 287	95	54
	Прочие внеоборотные активы, в т.ч.:	1170	-	-	13 704
3.2	незавершенное строительство	11701	-	-	13 657
	Итого по разделу I	1100	49 190	34 000	39 631
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы, в т.ч.	1210	6 922	7 202	4 175
4.1	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	12101	5 619	4 653	3 498
4.1	расходы будущих периодов	12102	1 303	2 549	677
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	2 458
5.1.0.0	Дебиторская задолженность, в т.ч.:	1230	173 935	48 739	32 210
5.1.0.0	покупатели и заказчики	12301	145 648	40 760	22 388
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	300	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	203 692	24 084	16 819
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	384 849	80 025	55 662
	БАЛАНС	1600	434 039	114 025	95 293

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 11 г. ³	На 31 декабря 20 10 г. ⁴	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	19 086	19 086	19 086
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал, в т.ч.:	1360	954	954	469
	резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	954	954	469
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	76 055	48 653	23 541
	Итого по разделу III	1300	96 095	68 693	43 096
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
6.9	Кредиторская задолженность, в т.ч.:	1520	254 776	45 332	52 197
6.9	поставщики и подрядчики	15201	199 014	27 460	22 198
6.9	задолженность по налогам и сборам	15202	26 247	5 159	5 671
6.9	задолженность по социальному страхованию и обеспечению	15203	983	423	464
6.9	задолженность по оплате труда	15204	5 095	3 954	3 091
6.9	прочие кредиторы	15205	23 437	8 336	20 773
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	83 168	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	337 944	45 332	52 197
	БАЛАНС	1700	434 039	114 025	95 293

Руководитель

11

марта

20 12 г.

Углов Д.В.

(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Бурова О.В.

(расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-10 от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут быть приведены общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности недостаточен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Если коммерческая организация именуется указанным разделом "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Целевой фонд", "Целевой кредитный фонд", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от структуры целевого финансирования организации и источников формирования имущества).

7. Положительный и отрицательный показатели в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о прибылях и убытках
за январь-декабрь 20 11 г.

Организация ОАО "Мосгорэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической
деятельностиЭнергоснабжение

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Открытое акционерное общество/собственность субъектов РФ

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

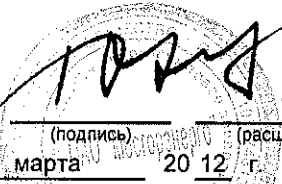
по ОКОПФ/ОКФС


по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2011
59787277		
7743628060		
51.56.4		
47	13	
384 (386)		

Показатель ¹	Наименование показателя ²	Код	За <u>январь-декабрь</u> <u>20 11</u> г. ³	За <u>январь-декабрь</u> <u>20 10</u> г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	2 839 035	727 025
0	Себестоимость продаж	2120	(2 761 595)	(686 101)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	77 440	40 924
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	77 440	40 924
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
0.1	Проценты к получению	2320	2 028	55
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	3 137	790
0.1	Прочие расходы	2350	(13 875)	(8 163)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	68 730	33 606
	Текущий налог на прибыль	2410	(32 823)	(7 982)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1 885	1 220
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	17 192	41
0.2	Прочее	2460	(101)	(68)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	52 998	25 597

Показатели ¹	Наименование показателя ²	Код	За <u>янв-дек</u> 20 <u>11</u> г. ³	За <u>янв-дек</u> 20 <u>10</u> г. ⁴
	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 ⁶	2500	52 998	25 597
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,278	0,134
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель  (подпись) Углов Д.В. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  (подпись) Бурова О.В. (расшифровка подписи)

" 14 " марта 20 12 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ГК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

**Отчет об изменениях капитала
за 20 11 г.**

Коды		
0710003		
31	12	2011
59787277		
7743628060		
51.56.4		
47	13	
384 (385)		

Организация **ОАО "Мосгорэнерго"** Форма по ОКУД _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Вид экономической деятельности **Энергоснабжение** по ОКПО _____
 ИНН _____
 Организация-правообладатель/форма собственности по ОКВЭД _____
 Открытое акционерное общество/собственность субъектов РФ по ОКПФ/ОКФС _____
 Единица измерения: тыс. руб. (млн.; руб.) по ОКЕИ _____

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 09 г. ¹	3100	19086	-	-	469	23 541	43 096
За 20 10 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	25 597	25 597
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	25 597	25 597
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

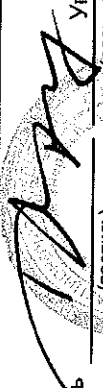
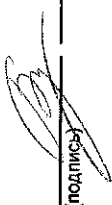
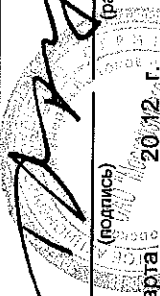
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(- -)	-	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(- -)	(- -)
переоценка имущества	3222	x	x	(- -)	x	(- -)	(- -)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(- -)	x	(- -)	(- -)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(- -)	-	-	x	(- -)	(- -)
уменьшение количества акций	3225	(- -)	-	-	x	(- -)	(- -)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	x	(- -)	(- -)
Дивиденды	3227	x	x	-	-	(- -)	(- -)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	x	x	(- -)	(- -)
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	485	(- -)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 10 г. ²	3200	19 086	(- -)	-	954	48 653	68 693
За 20 11 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	52 998	52 998
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	52 998	52 998
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	x	-	x
Уменьшение капитала - всего:	3320	(- -)	-	(- -)	(- -)	(25596)	(25596)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(- -)	(- -)
переоценка имущества	3322	x	x	(- -)	x	(- -)	(- -)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(- -)	x	(- -)	(- -)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(- -)	-	-	x	(- -)	(- -)
уменьшение количества акций	3325	(- -)	-	-	x	(- -)	(- -)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	x	(- -)	(- -)
Дивиденды	3327	x	x	-	-	(- -)	(- -)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	x	x	(25596)	(25596)
Изменение резервного капитала	3340	x	x	-	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 11 г. ³	3300	19 086	(- -)	-	954	76 055	96 095

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 09 г. ¹	Изменения капитала за 20 10 г. ²		На 31 декабря 20 11 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
До корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
До корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
До корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ³	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ¹
Чистые активы	3600	96 095	68 693	43 096

Руководитель  Углов Д.В. (подпись)  Бурова О.В. (подпись)
 " 14 " марта 20 12 г. (расшифровка подписи)  (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

- Примечания
1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
 2. Указывается предыдущий год.
 3. Указывается отчетный год.

(в ред. Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 № 124н)

Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 20 11 г.

Организация ОАО "Мосгорэнерго"	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды	
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	0710004	31	12
Вид экономической деятельности	ИНН	59787277	2011	
Энергоснабжение	по ОКВЭД	7743628060		
Организационно-правовая форма/форма собственности	по ОКФС/ОКФД	51.56.4		
Открытое акционерное общество/собственность субъектов РФ	по ОКЕИ	47	13	
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужно зачеркнуть)			384/385	

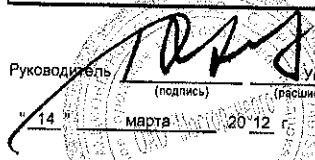
Наименование показателя	Код	За год 20 11 г. ¹	За год 20 10 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 786 610	749 455
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 756 853	705 209
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	6 446	41 441
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	23 311	2 805
Платежи - всего	4120	2 575 203	730 084
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	2 420 865	623 335
в связи с оплатой труда работников	4122	104 011	79 156
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	26 681	5 075
прочие платежи	4129	23 846	22 518
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	211 407	19 371

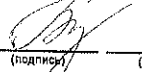
Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код	За год 20 11 г. ¹	За год 20 10 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	2 075	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	72	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	2 003	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	6 842	10 665
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	6 542	10 665
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	300	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	4 767	10 665
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
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	-	-

Форма 0710004 с. 3

Наименование показателя	Код	За _____ год	
		20 11 г. ¹	20 10 г. ²
Платежи - всего	4320	(27 032)	(1 441)
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	(25 596)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	(1 436)	(1 441)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(27 032)	(1 441)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	179 608	7 265
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	24 084	16 819
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	203 692	24 084
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель  Углов Д.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Бурова О.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2012 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Приказ № 5
 к Приказу Министерства финансов
 Российской Федерации
 от 02.07.2010 № 66к
 (в ред. Приказа Минфина РФ
 от 05.10.2011 № 124н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2011 г.
 и отчету о прибылях и убытках за 2011 год ОАО "Мостотэнерго" (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	Период	Изменения за период											
			На начало года		выбыло		начислено амортизации		убыток от переоценки		перевысказ		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения	поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения	амортизация	цил	от переоценки	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 11 г. ¹	413	(53)	-	(-)	(111)	-	-	-	-	-	413	(164)
	5110	за 20 10 г. ²	44	(4)	369	(-)	(49)	-	-	-	-	-	413	(53)
в том числе:	5101	за 20 11 г. ¹	354	(51)	-	(-)	(105)	-	-	-	-	-	354	(156)
Программы для ЭВМ, Web-сайт	5111	за 20 10 г. ²	44	(4)	310	(-)	(47)	-	-	-	-	-	354	(51)
Товарный знак	5102	за 20 11 г. ¹	59	(2)	-	(-)	(6)	-	-	-	-	-	59	(8)
	5112	за 20 10 г. ²	-	(-)	59	(-)	(2)	-	-	-	-	-	59	(2)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Всего	5130	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
НИОКР - всего	5140	за 20 11 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-
	5150	за 20 10 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат не давших положительного результата	
			на начало года	затраты за период	списано затрат не давших положительного результата	на конец периода
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 11 г. ¹	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 10 г. ²	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 11 г. ¹	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 10 г. ²	-	(-)	(-)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 11 г. ¹	39911	(6366)	7034	(310)	285	(8900)	-	-	46635	(14981)		
	5210	за 20 10 г. ²	29758	(3925)	10296	(143)	87	(2528)	-	-	39911	(6366)		
в том числе:	5201	за 20 11 г. ¹	24725	(3245)	-	(-)	-	(579)	-	-	24725	(3824)		
	5211	за 20 10 г. ²	24725	(2666)	-	(-)	-	(579)	-	-	24725	(3245)		
Здания	5202	за 20 11 г. ¹	13101	(2366)	6 542	(122)	122	(7942)	-	-	19521	(10186)		
	5212	за 20 10 г. ²	3386	(809)	9796	(81)	67	(1625)	-	-	13101	(2367)		
Машины и оборудование	5203	за 20 11 г. ¹	1351	(561)	-	(188)	163	(192)	-	-	1163	(590)		
	5213	за 20 10 г. ²	1351	(333)	-	(-)	-	(228)	-	-	1351	(561)		
Транспортные средства	5204	за 20 11 г. ¹	624	(119)	443	(-)	-	(169)	-	-	1067	(288)		
	5214	за 20 10 г. ²	186	(68)	500	(62)	20	(71)	-	-	624	(119)		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 11 г. ¹	110	(75)	49	(-)	-	(18)	-	-	159	(93)		
	5215	за 20 10 г. ²	110	(49)	-	(-)	-	(25)	-	-	110	(74)		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 11 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		
	5230	за 20 10 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 11 г. ¹	-	7034	(-)	(7034)	-
	5250	за 20 10 г. ²	13657	37123	(40484)	(10296)	-
В том числе:	5241	за 20 11 г. ¹	-	6542	(-)	(6542)	-
	5251	за 20 10 г. ²	39	9757	(-)	(9796)	-
машин и оборудование	5242	за 20 11 г. ¹	-	443	(-)	(443)	-
	5252	за 20 10 г. ²	-	500	(-)	(500)	-
инвентарь	5243	за 20 11 г. ¹	-	49	(-)	(49)	-
	5253	за 20 10 г. ²	13618	26866	(40484)	(-)	-
другие виды капитальных вложений							

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

Наименование показателя	Код	за 20 11 г. ¹	за 20 10 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		5282
В том числе:			
АИИС КУЭ ОАО "Мосэнерго"	5261	2404	5282
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	8329	5482	18704
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3323	2522	1629
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7		выбыло (погашено)		начисление процентов доведенное первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 11 г. ¹	-	-	-	(-	-	-	-	-
	5311	за 20 10 г. ²	-	-	-	(-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 11 г. ¹	-	-	-	(-	-	-	-	-
	5315	за 20 10 г. ²	-	-	-	(-	-	-	-	-
депозит	5306	за 20 11 г. ¹	-	-	300	(-	-	-	-	300
	5316	за 20 10 г. ²	-	-	-	(-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 11 г. ¹	-	-	300	(-	-	-	-	300
	5310	за 20 10 г. ²	-	-	-	(-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 11 г. ¹	7202	(-)	22388	(22668)	-	-	X	6922	(-)
	5420	за 20 10 г. ²	4175	(-)	22983	(19956)	-	-	X	7202	(-)
Сырье, материалы и др. аналогичные ценности	5401	за 20 11 г. ¹	4653	(-)	18578	(17572)	-	-	(40)	5619	(-)
	5421	за 20 10 г. ²	3498	(-)	16890	(15732)	-	-	(3)	4653	(-)
расходы будущих периодов	5402	за 20 11 г. ¹	2549	(-)	3810	(5096)	-	-	40	1303	(-)
	5422	за 20 10 г. ²	677	(-)	6093	(4224)	-	-	3	2549	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-

