



Акционерам
Открытого акционерного общества
«Территориальная Генерирующая Компания №11»

Аудиторское заключение
по бухгалтерской отчетности
Открытого акционерного общества
«Территориальная Генерирующая Компания №11»
за 2010 год

Сведения об аудиторе

| | |
|---|--|
| Наименование: | Закрытое акционерное общество «КПМГ». |
| Место нахождения (юридический адрес): | 129110, город Москва, Олимпийский проспект, дом 18/1, комната 3035. |
| Почтовый адрес: | 123317, город Москва, Пресненская набережная, дом 10, блок «С», этаж 31. |
| Государственная регистрация: | Зарегистрировано Московской регистрационной палатой. Свидетельство от 25 мая 1992 года № 011.585. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 39 по городу Москве за № 1027700125628 13 августа 2002 года. Свидетельство серии 77 № 005721432. |
| Членство в саморегулируемой организации аудиторов: | Член Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России». Основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 10301000804. |

Сведения об аудируемом лице

| | |
|--|--|
| Наименование: | Открытое акционерное общество «Территориальная Генерирующая Компания №11». |
| Место нахождения (юридический адрес): | 630007, город Новосибирск, улица Советская, дом 5. |
| Почтовый адрес: | 630007, город Новосибирск, улица Советская, дом 5. |
| Государственная регистрация: | Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Инспекцией Федеральной налоговой службы по Центральному району города Новосибирска за № 1055406226237 от 26 августа 2005 года. Свидетельство серии 54 № 002948888. |

Аудиторское заключение

Акционерам Открытого акционерного общества «Территориальная Генерирующая Компания №11»

Мы провели аудит прилагаемой к настоящему Аудиторскому заключению бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Территориальная Генерирующая Компания №11» (далее – «Общество») за 2010 год.

Бухгалтерская отчетность на 28 листах состоит из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2010 года;
- отчета о прибылях и убытках за 2010 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2010 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2010 год;
 - приложения к бухгалтерскому балансу;
- пояснительной записки.

Ответственность Общества за бухгалтерскую отчетность

Руководство Общества несет ответственность за составление и достоверность данной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими 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 во всех существенных отношениях 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 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, прилагаемая к настоящему Аудиторскому заключению бухгалтерская отчетность Общества отражает достоверно во всех существенных отношениях его финансовое положение по состоянию на 31 декабря 2010 года, а также результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2010 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Заместитель директора ЗАО «КПМГ»
(доверенность от 13 октября 2010 года № 88/10)



Титова Т.Е.

28 февраля 2011 года

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 декабря 2010 года

Организация
Идентификационный номер
налогоплательщика
Вид деятельности

Организационно-правовая форма/
форма собственности
Единица измерения
Адрес

**ОАО «Территориальная
генерирующая компания № 11»**

5406323202

**Производство тепловой и
электрической энергии**

**Открытое акционерное
общество/частная
тыс. руб.**

**630007, г.Новосибирск,
ул. Советская, д. 5**

Форма № 1 по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО
ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/
по ОКФС
по ОКЕИ

| КОДЫ | |
|------------|--|
| 0710001 | |
| 31.12.2010 | |
| 78302392 | |
| 5406323202 | |
| 40.30.11 | |
| 47/16 | |
| 384 | |

Дата утверждения **28.02.2011**

Дата отправки (принятия)

| АКТИВ | Код | На начало отчетного года | На конец отчетного года |
|--|------------|-----------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | |
| Нематериальные активы | 110 | - | 9 919 |
| Основные средства | 120 | 14 433 386 | 14 670 004 |
| Незавершенное строительство | 130 | 909 437 | 1 179 496 |
| Долгосрочные финансовые вложения | 140 | 210 105 | 189 434 |
| Отложенные налоговые активы | 145 | 294 697 | 227 057 |
| Прочие внеоборотные активы | 150 | 149 234 | 60 718 |
| Итого по разделу I | 190 | 15 996 859 | 16 336 628 |
| II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | |
| Запасы | 210 | 965 608 | 724 596 |
| в том числе: | | | |
| сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 211 | 943 459 | 695 823 |
| готовая продукция и товары для перепродажи | 214 | - | - |
| товары отгруженные | 215 | - | - |
| расходы будущих периодов | 216 | 22 149 | 28 773 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 220 | 7 322 | 10 312 |
| Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более, чем через 12 месяцев после отчетной даты) | 230 | 85 399 | 18 883 |
| Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) | 240 | 2 446 134 | 2 019 832 |
| в том числе: | | | |
| покупатели и заказчики | 241 | 1 797 443 | 1 735 884 |
| векселя к получению | 242 | 1 337 | 1 337 |
| задолженность дочерних и зависимых обществ | 243 | 258 | 5 934 |
| авансы выданные | 245 | 113 234 | 47 488 |
| прочие дебиторы | 246 | 533 862 | 229 189 |
| Краткосрочные финансовые вложения | 250 | - | 137 171 |
| Денежные средства | 260 | 6 227 | 34 991 |
| Итого по разделу II | 290 | 3 510 690 | 2 945 785 |
| БАЛАНС | 300 | 19 507 549 | 19 282 413 |

| ПАССИВ | Код | На начало отчетного года | На конец отчетного года |
|--|------------|-----------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | |
| Уставный капитал | 410 | 5 128 277 | 5 128 277 |
| Добавочный капитал | 420 | 7 553 165 | 7 553 165 |
| Резервный капитал | 430 | 38 952 | 55 282 |
| в том числе: | | | |
| резервы, образованные в соответствии с законодательством | 431 | 38 952 | 55 282 |
| Нераспределенная прибыль | 470 | 1 112 429 | 1 366 535 |
| Итого по разделу III | 490 | 13 832 823 | 14 103 259 |
| IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | |
| Займы и кредиты | 510 | 1 000 000 | 1 730 022 |
| Отложенные налоговые обязательства | 515 | 1 043 306 | 1 127 206 |
| Итого по разделу IV | 590 | 2 043 306 | 2 857 228 |
| V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | |
| Займы и кредиты | 610 | 2 080 523 | 879 646 |
| Кредиторская задолженность | 620 | 1 477 943 | 1 399 911 |
| в том числе: | | | |
| поставщики и подрядчики | 621 | 846 805 | 518 230 |
| задолженность перед дочерними и зависимыми обществами | 623 | 207 091 | 130 513 |
| задолженность перед персоналом организации | 624 | 76 386 | 91 029 |
| задолженность перед государственными внебюджетными фондами | 625 | 24 692 | 28 712 |
| задолженность по налогам и сборам | 626 | 98 125 | 405 411 |
| авансы полученные | 627 | 195 230 | 210 444 |
| прочие кредиторы | 628 | 29 614 | 15 572 |
| Задолженность перед учредителями по выплате доходов | 630 | 2 388 | 1 863 |
| Доходы будущих периодов | 640 | 1 133 | 38 |
| Резервы предстоящих расходов | 650 | 69 433 | 40 468 |
| Итого по разделу V | 690 | 3 631 420 | 2 321 926 |
| БАЛАНС | 700 | 19 507 549 | 19 282 413 |

СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ

| Наименование показателя | Код | На начало отчетного года | На конец отчетного года |
|---|-----|--------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Арендованные основные средства: | 910 | 2 846 950 | 3 737 850 |
| в том числе по лизингу | 911 | 173 882 | 107 346 |
| Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение | 920 | 13 214 | 13 572 |
| Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов | 940 | 96 422 | 103 861 |
| Обеспечение обязательств и платежей выданные | 960 | 516 544 | - |
| Основные средства, сданные в аренду | 970 | - | - |
| Имущество, находящееся в федеральной собственности | 980 | 17 958 | 17 958 |

Генеральный директор

Главный бухгалтер





 _____ Кожемяко С.И.



 _____ Чиженко И.В.

28 февраля 2011 года



ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за 2010 год

Организация
Идентификационный номер
налогоплательщика
Вид деятельности

Организационно-правовая форма /
форма собственности
Единица измерения

**ОАО «Территориальная
генерирующая компания**
5406323202
**Производство тепловой и
электрической энергии**
**Открытое акционерное
общество/частная**
тыс. руб.

Форма № 2 по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ/
по ОКФС
по ОКЕИ

| КОДЫ |
|------------|
| 0710002 |
| 31.12.2010 |
| 78302392 |
| 5406323202 |
| 40.30.11 |
| 47/16 |
| 384 |

| Наименование показателя | Код стр. | За отчетный период | За аналогичный период предыдущ.года |
|--|------------|--------------------|-------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ | | | |
| Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за вычетом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) | 010 | 19 322 012 | 17 091 337 |
| Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг | 020 | (16 961 326) | (15 077 456) |
| Валовая прибыль | 029 | 2 360 686 | 2 013 881 |
| Коммерческие расходы | 030 | (1 291 846) | (1 178 978) |
| Прибыль от продаж | 050 | 1 068 840 | 834 903 |
| ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ | | | |
| Проценты к получению | 060 | 3 407 | 75 446 |
| Проценты к уплате | 070 | (254 055) | (371 760) |
| Доходы от участия в других организациях | 080 | 27 296 | 39 947 |
| Прочие доходы | 090 | 1 415 296 | 1 272 233 |
| Прочие расходы | 100 | (1 832 443) | (1607 645) |
| Прибыль до налогообложения | 140 | 428 341 | 243 124 |
| Отложенные налоговые активы | 141 | (102 011) | 9 008 |
| Отложенные налоговые обязательства | 142 | (43 936) | (108 548) |
| Текущий налог на прибыль | 150 | - | - |
| Возмещение налога на прибыль/(Иные аналогичные обязательные платежи) | 160 | (11 958) | 183 025 |
| ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА | 190 | 270 436 | 326 609 |
| СПРАВОЧНО | | | |
| Постоянные налоговые обязательства | 200 | 60 279 | 50 915 |
| Базовая прибыль на одну акцию, руб. | 215 | 0,00053 | 0,00064 |

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ

| Наименование показателя | Код | За отчетный период | | За аналогичный период прошлого года | |
|---|-----|--------------------|-----------|--|-----------|
| | | прибыль | убыток | прибыль | убыток |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании | 810 | 76 576 | 10 031 | 67 945 | 3 272 |
| Прибыль (убыток) прошлых лет | 820 | 195 747 | 117 892 | 337 386 | 50 856 |
| Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств | 830 | 58 353 | 704 | 63 609 | 5 264 |
| Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте | 840 | - | 1 | - | - |
| Отчисления в оценочные резервы | 850 | - | 1 268 297 | - | 1 238 856 |
| Списание дебиторской и кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности | 860 | 3 455 | 1 802 | 3 536 | 15 399 |

Генеральный директор

Главный бухгалтер

Кожмяко С.И.

Чиженко И.В.

28 февраля 2011 года



ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА
за 2010 год

Организация
Идентификационный номер
налогоплательщика
Вид деятельности

**ОАО «Территориальная
генерирующая компания № 11»**

5406323202

**Производство тепловой и
электрической энергии**

Организационно-правовая форма/
форма собственности
Единица измерения

**Открытое акционерное
общество/частная
тыс. руб.**

Форма № 3 по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/
ОКФС

по ОКЕИ

К О Д Ы

0710003

31.12.2010

78302392

5406323202

40.30.11

47/16

384

ИЗМЕНЕНИЕ КАПИТАЛА

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль | Итого |
|--|-----|------------------|--------------------|-------------------|--------------------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Остаток на 31 декабря 2008 года | 90 | 5 128 277 | 7 586 554 | 10 591 | 776 063 | 13 501 485 |
| 2009 год | | | | | | |
| Изменения правил бухгалтерского учета | 063 | - | - | - | 114 693 | 114 693 |
| Остаток на 1 января 2009 года | 100 | 5 128 277 | 7 586 554 | 10 591 | 890 756 | 13 616 178 |
| Чистая прибыль | 105 | - | - | - | 326 609 | 326 609 |
| Отчисления в резервный фонд | 110 | - | - | 28 361 | (28 361) | - |
| Уменьшение величины капитала за счет прочих операций | 123 | - | (33 389) | - | (76 575) | (109 964) |
| Остаток на 31 декабря 2009 года | 140 | 5 128 277 | 7 553 165 | 38 952 | 1 112 429 | 13 832 823 |
| 2010 год | | | | | | |
| Остаток на 1 января 2010 года | 100 | 5 128 277 | 7 553 165 | 38 952 | 1 112 429 | 13 832 823 |
| Чистая прибыль | 105 | - | - | - | 270 436 | 270 436 |
| Отчисления в резервный фонд | 110 | - | - | 16 330 | (16 330) | - |
| Остаток на 31 декабря 2010 года | 140 | 5 128 277 | 7 553 165 | 55 282 | 1 366 535 | 14 103 259 |

РЕЗЕРВЫ

| Наименование показателя | Код | Остаток | Поступило | Выбыло | Остаток |
|--|-----|---------|-----------|-------------|-----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Резервы, образованные в соответствии с законодательством | | | | | |
| Резервный капитал | | | | | |
| за предыдущий год | 141 | 10 591 | 28 361 | - | 38 952 |
| за текущий год | 142 | 38 952 | 16 330 | - | 55 282 |
| Оценочные резервы | | | | | |
| Резерв по сомнительным долгам | | | | | |
| за предыдущий год | 151 | 453 088 | 377 927 | (33 363) | 797 652 |
| за текущий год | 152 | 797 652 | 1 232 077 | (873 786) | 1 155 943 |
| Резерв по обесценению фин. вложений | | | | | |
| за предыдущий год | 153 | 121 055 | 741 332 | (635 779) | 226 608 |
| за текущий год | 154 | 226 608 | - | (115 855) | 110 753 |
| Резерв под снижение стоимости материальных ценностей | | | | | |
| за предыдущий год | 155 | 2 086 | - | (1 127) | 959 |
| за текущий год | 156 | 959 | 548 | (850) | 657 |
| Резервы предстоящих расходов | | | | | |
| Резерв на ремонт основных средств | | | | | |
| за предыдущий год | 161 | - | 1 847 712 | (1 847 712) | - |
| за текущий год | 162 | - | 1 681 087 | (1 681 087) | - |
| Резерв, образованный в связи с последствиями условных фактов хозяйственной деятельности | | | | | |
| за предыдущий год | 163 | 88 108 | 119 597 | (138 272) | 69 433 |
| за текущий год | 164 | 69 433 | 35 672 | (64 637) | 40 468 |


СПРАВКИ

| Наименование показателя | Код | На начало отчетного года | На конец отчетного года |
|-------------------------|------------|--------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Чистые активы | 200 | 13 833 956 | 14 103 297 |

Генеральный директор

Главный бухгалтер



 Чиженко И.В.

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за 2010 год

Организация
Идентификационный номер
налогоплательщика
Вид деятельности

Организационно-правовая форма/
форма собственности
Единица измерения

**ОАО «Территориальная
генерирующая компания № 11»**

5406323202
**Производство тепловой и
электрической энергии**
**Открытое акционерное
общество/частная**
тыс. руб.

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

по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ/
по ОКФС
по ОКЕИ

| К О Д Ы |
|------------|
| 0710004 |
| 31.12.2010 |
| 78302392 |
| 5406323202 |
| 40.30.11 |
| 47/16 |
| 384 |

| Наименование показателя | Код | Отчетный год | Предыдущий год |
|---|------------|--------------------|--------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Остаток денежных средств на начало отчетного года | 100 | 6 227 | 18 461 |
| ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ПО ТЕКУЩЕЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ | | | |
| Денежные средства, полученные от покупателей, заказчиков | 110 | 22 502 015 | 19 446 594 |
| Прочие доходы | 120 | 567 085 | 729 167 |
| Денежные средства и их эквиваленты, направленные на: | 130 | (21 015 001) | (18 825 214) |
| оплату приобретенных товаров, услуг, сырья и других оборотных активов | 150 | (17 095 234) | (14 987 839) |
| оплату труда | 160 | (1 716 123) | (1 566 923) |
| выплату дивидендов, процентов | 170 | (258 720) | (408 857) |
| выплату налогов | 180 | (1 345 777) | (1 342 248) |
| прочие выплаты | 190 | (599 147) | (519 347) |
| Чистые денежные средства от текущей деятельности | 200 | 2 054 099 | 1 350 547 |
| ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ПО ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ | | | |
| Поступления от продажи основных средств и прочих внеоборотных активов | 210 | 1 657 | 2 434 |
| Дивиденды полученные | 230 | 24 839 | - |
| Проценты полученные | 240 | 720 | - |
| Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям | 250 | 250 000 | 257 515 |
| Приобретение дочерних предприятий | 280 | - | - |
| Приобретение основных средств, доходных вложений и нематериальных активов | 290 | (1 658 983) | (2 762 045) |
| Приобретение ценных бумаг и других финансовых вложений | 300 | (122 330) | (11 388) |
| Займы, выданные другим организациям | 310 | - | (7 515) |
| Прочие расходы | 320 | (24 450) | - |
| Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности | 340 | (1 528 547) | (2 520 999) |
| ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ПО ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ | | | |
| Поступления от займов и кредитов, выданных другими организациями | 360 | 15 119 788 | 10 770 176 |
| Поступление средств по целевому финансированию | 370 | 19 062 | 33 562 |
| Прочие доходы | 380 | - | 3 163 |
| Погашение займов и кредитов (исключая проценты) | 390 | (15 591 288) | (9 462 049) |
| Погашение задолженности по финансовой аренде | 400 | (30 248) | (51 005) |
| Прочие расходы | 405 | (14 102) | (135 629) |
| Чистые денежные средства от финансовой деятельности | 410 | (496 788) | 1 158 218 |
| Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов | 420 | 28 764 | (12 234) |
| Денежные средства и их эквиваленты на конец года | 430 | 34 991 | 6 227 |



Генеральный директор

Кожемяко С.И.

28 февраля 2011 года

Главный бухгалтер

Чиженко И.В.

ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
за 2010 год

Организация
Идентификационный номер
налогоплательщика
Вид деятельности

Организационно-правовая форма/
форма собственности
Единица измерения

**ОАО «Территориальная
генерирующая компания № 11»**

5406323202
**Производство тепловой и
электрической энергии**
**Открытое акционерное
общество/частная**
тыс. руб.

Форма № 5 по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/
по ОКФС

по ОКЕИ

| КОДЫ | |
|------------|--|
| 0710005 | |
| 31.12.2010 | |
| 78302392 | |
| 5406323202 | |
| 40.30.11 | |
| 47/16 | |
| 384 | |

НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

| Наименование показателя | Код | На начало отчетного года | Получено | Погашено | На конец отчетного года |
|--|-----|--------------------------|----------|----------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности) | 010 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель | 011 | - | - | - | - |
| у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных | 012 | - | - | - | - |
| у правообладателя на технологии интегральных микросхем | 013 | - | - | - | - |
| у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров | 014 | - | - | - | - |
| у патентообладателя на селекционные достижения | 015 | - | - | - | - |
| Организационные расходы | 020 | - | - | - | - |
| Деловая репутация организации | 030 | - | - | - | - |
| Прочие | 040 | - | 9 919 | - | 9 919 |

| Наименование показателя | Код | На начало отчетного года | На конец отчетного года |
|--|-----|--------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Амортизация нематериальных активов - всего | 050 | - | - |

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

| Наименование показателя | Код | На начало отчетного года | Поступило | Выбыло | На конец отчетного года |
|--|------------|--------------------------|------------------|----------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Здания | 100 | 3 732 822 | 143 134 | - | 3 875 956 |
| Сооружения и передаточные устройства | 101 | 5 319 201 | 445 731 | - | 5 764 932 |
| Машины и оборудование | 102 | 7 431 546 | 728 388 | (2 193) | 8 157 741 |
| Транспортные средства | 103 | 28 921 | 14 487 | (1 468) | 41 940 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 104 | 26 257 | 1 203 | (320) | 27 140 |
| Многолетние насаждения | 107 | 2 205 | - | - | 2 205 |
| Другие виды основных средств | 108 | 33 885 | 7 | (71) | 33 821 |
| Земельные участки и объекты природопользования | 109 | 78 535 | 573 | - | 79 108 |
| Итого | 120 | 16 653 372 | 1 333 523 | (4 052) | 17 982 843 |

| Наименование показателя | Код | На начало отчетного года | На конец отчетного года |
|---|-----|--------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Амортизация основных средств - всего | 140 | 2 219 986 | 3 312 839 |
| в том числе: | | | |
| зданий и сооружений | 141 | 1 017 116 | 1 513 225 |
| машин, оборудования и транспортных средств | 142 | 1 178 301 | 1 772 759 |
| других | 143 | 24 569 | 26 855 |
| Передано в аренду объектов основных средств - всего | 145 | 51 532 | 389 615 |
| в том числе: | | | |
| зданий и сооружений | 146 | 43 262 | 82 785 |
| машин, оборудования и транспортных средств | 147 | 7 395 | 303 940 |
| других | 148 | 875 | 2 890 |
| Переведено на консервацию | 149 | 5 267 | 5 267 |
| Получено в аренду - всего | 150 | 2 846 950 | 3 737 850 |
| в том числе: | | | |
| зданий и сооружений | 151 | 1 826 952 | 1 849 324 |
| машин, оборудования и транспортных средств | 152 | 132 480 | 65 766 |
| других | 153 | 887 518 | 1 822 760 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации | 155 | 342 339 | 85 579 |
| СПРАВОЧНО | | | |
| Изменения в оценке основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации | 173 | 3 656 305 | 4 337 235 |

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

| Наименование показателя | Код | Долгосрочные | | Краткосрочные | |
|---|------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | На начало отчетного года | На конец отчетного года | На начало отчетного года | На конец отчетного года |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Вклады в уставные капиталы других организаций - всего | 510 | 187 434 | 187 434 | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| в дочерние и зависимые общества | 511 | 187 434 | 187 434 | - | - |
| Предоставленные займы | 525 | 20 671 | - | - | 20 671 |
| Прочие | 535 | 2 000 | 2 000 | - | 116 500 |
| Итого | 540 | 210 105 | 189 434 | - | 137 171 |

ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

| Наименование показателя | Код | На начало отчетного года | На конец отчетного года |
|------------------------------------|------------|--------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Дебиторская задолженность: | 600 | | |
| краткосрочная - всего | 605 | 2 446 134 | 2 019 832 |
| в том числе: | | | |
| покупатели и заказчики | 606 | 1 797 443 | 1 735 884 |
| авансы выданные | 607 | 113 234 | 47 488 |
| прочая | 608 | 535 457 | 236 460 |
| долгосрочная - всего | 609 | 85 399 | 18 883 |
| в том числе: | | | |
| прочая | 613 | 85 399 | 18 883 |
| Итого | 615 | 2 531 533 | 2 038 715 |
| Кредиторская задолженность: | 620 | | |
| краткосрочная - всего | 625 | 3 558 466 | 2 279 557 |
| в том числе: | | | |
| поставщики и подрядчики: | 626 | 846 805 | 518 230 |
| авансы полученные | 627 | 195 230 | 210 444 |
| расчеты по налогам и сборам | 628 | 98 125 | 405 411 |
| кредиты | 629 | 2 080 523 | 879 646 |
| прочая | 631 | 337 783 | 265 826 |
| долгосрочная - всего | 635 | 1 000 000 | 1 730 022 |
| в том числе: | | | |
| кредиты | 636 | 1 000 000 | 1 730 022 |
| Итого | 640 | 4 558 466 | 4 009 579 |

РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

| Наименование показателя | Код | За отчетный период | За аналогичный период прошлого года |
|---|------------|--------------------|-------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Материальные затраты | 710 | 11 202 177 | 9 027 949 |
| Затраты на оплату труда | 720 | 1 700 726 | 1 572 999 |
| Отчисления на социальные нужды | 730 | 378 451 | 324 467 |
| Амортизация | 740 | 1 088 778 | 1 028 847 |
| Прочие затраты | 750 | 3 883 040 | 4 302 172 |
| Итого по элементам затрат | 760 | 18 253 172 | 16 256 434 |
| Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]): | | | |
| расходов будущих периодов | 766 | 6 624 | (8 264) |
| резервов предстоящих расходов | 767 | (28 965) | (18 675) |

ОБЕСПЕЧЕНИЯ

| Наименование показателя | Код | На начало отчетного года | | На конец отчетного года |
|-------------------------------|-----|--------------------------|---------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | | 4 |
| Выданные - всего | 830 | | 516 544 | - |
| Имущество, переданное в залог | 840 | | 500 968 | - |
| из него: | | | | |
| основные средства | 845 | | 500 968 | - |
| прочие | 855 | | - | - |

ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

| Наименование показателя | Код | За отчетный год | За аналогичный период предыдущего года |
|--|-----|-----------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Бюджетные средства, полученные в отчетном году | 910 | 19 091 | 33 562 |
| в том числе: | | | |
| Возмещение процентов за кредит из федерального бюджета | | 19 091 | 33 562 |

Генеральный директор

Главный бухгалтер


Кожемяко С.И.


Чиженко И.В.

28 февраля 2011 года



**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ОАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №11»
за 2010 год**

28 ФЕВРАЛЯ 2011 ГОДА

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Краткая информация об Обществе

| | |
|---|--|
| Полное фирменное наименование Общества | Открытое акционерное общество «Территориальная генерирующая компания №11» |
| Сокращенное фирменное наименование Общества | ОАО «ТГК-11» |
| Юридический адрес | Российская Федерация, 630007, г. Новосибирск, ул. Советская, д. 5 |
| Место нахождения | Российская Федерация, 630007, г. Новосибирск, ул. Советская, д. 5 |
| Телефон | (383) 289-27-51 |

1.2. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности Общества являются: производство и поставка электрической и тепловой энергии по установленным тарифам в соответствии с диспетчерскими графиками, заключенными договорами и режимами работ; получение и поставка электрической энергии с оптового рынка и получение электроэнергии у производителей; ведение работ, обеспечивающих нормальную эксплуатацию энергетического оборудования; комплексное развитие энергосистемы посредством строительства, реконструкции и технического перевооружения.

1.3. Структура Общества

ОАО «ТГК-11» создано 26 августа 2005 года в ходе реформирования энергетической отрасли Российской Федерации. Формирование ОАО «ТГК-11» завершилось 1 ноября 2007 года в результате реорганизации ОАО «Омская электрогенерирующая компания» и ОАО «Томскэнерго» путем присоединения к ОАО «ТГК-11».

Головной офис ОАО «ТГК-11» расположен по адресу 630007, Россия, г. Новосибирск, ул. Советская, д. 5.

По состоянию на 31 декабря 2010 года и 31 декабря 2009 года конфигурация ОАО «ТГК-11» включает в себя дочерние общества:

| | Доля участия, % |
|--|-----------------|
| ОАО Производственно-ремонтное предприятие «Омскэнергоремонт» | 100 |
| ОАО «Инженерно-строительная компания» | 100 |
| ОАО «Энергосервис» | 100 |
| ООО «СибЭнергоФинанс» | 100 |

Бухгалтерская отчетность ОАО «ТГК-11» по состоянию на и за год, закончившийся 31 декабря 2010 года, доступна на сайте www.tgk11.com или в головном офисе ОАО «ТГК-11».

1.4. Уставный капитал

Уставный капитал ОАО «ТГК-11» по состоянию на 31.12.2010г. составляет **5 128 277 294** (пять миллиардов сто двадцать восемь миллионов двести семьдесят семь тысяч двести девяносто четыре) рубля 72 копейки и разделен на обыкновенные именные бездокументарные акции в количестве 512 827 729 472 (пятьсот двенадцать миллиардов восемьсот двадцать семь миллионов семьсот двадцать девять тысяч четыреста семьдесят две) штуки, номинальной стоимостью 1 (одна) копейка каждая.

1.5. Численность персонала

Численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2010г. составила 5 504 человек (на 31.12.2009г. – 5 532 человек).

1.6. Сведения об органах управления и контроля Общества

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – Генеральным директором. В течение 2010 финансового года обязанности Генерального директора исполнял Кожемяко С.И.

В состав Совета директоров Общества по состоянию на 31.12.2010г. входят следующие лица:

Трошенков Дмитрий Александрович
Ильенко Александр Владимирович
Тихонова Мария Геннадьевна
Румянцев Сергей Юрьевич
Мирсияпов Ильнар Ильбатырович
Баденков Антон Юрьевич
Палунин Дмитрий Николаевич
Толстогузов Сергей Николаевич
Станюленайте Янина Эдуардовна

Годовым Общим собранием акционеров ОАО «ТГК-11» 14.05.2010г. избран следующий состав ревизионной комиссии Общества:

Иванова Елена Фёдоровна
Чигирин Иван Иванович
Минифаева Юлия Евгеньевна
Тананаев Денис Вячеславович
Егошина Альфия Равильевна

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

2.1. Основы составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности:

1. Федерального закона от 21.11.1996г. №129-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
2. Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29.07.1998г. №34н;
3. Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденного приказом Министерства Финансов от 06.07.1999г. №43н;
4. Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 06.10.2008г. №106н;

5. Положения об учетной политике ОАО «ТГК-11» по бухгалтерскому учету, утвержденного приказом ОАО «ТГК-11» от 29.12.2009г. № 448 с учетом изменений и дополнений в течение 2010 года.

Формат представления числовых показателей годовой бухгалтерской отчетности – в тысячах рублей.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, в случае, если срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

2.3. Основные средства

В состав основных средств включаются объекты движимого и недвижимого имущества со сроком службы более 12 месяцев. Активы стоимостью менее 20 000 рублей за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов, в соответствии с требованиями п.4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на их приобретение.

В бухгалтерской отчетности основные средства отражены по первоначальной стоимости за вычетом суммы амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

Амортизация по объектам основных средств производится линейным способом исходя из сроков полезного использования, на основании Адаптированной классификации основных средств, утвержденной распорядительным документом Общества.

Для финансирования приобретения (сооружения) объектов основных средств привлекаются банковские кредиты. При этом проценты, подлежащие уплате кредитным учреждениям по таким кредитам, формируют стоимость основных средств и объектов капитальных вложений.

По земельным участкам амортизация не начисляется.

Доходы и расходы от выбытия основных средств, расходы от списания объектов отражены в Отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Лизинговое имущество, учитываемое по условиям договора на балансе лизингодателя, при последующем выкупе отражается в составе основных средств, независимо от стоимости.

2.4. Финансовые вложения

Финансовые вложения подразделяются на две группы: финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется.

Общество образует резерв под обесценение финансовых вложений в случае устойчивого существенного снижения их стоимости.

Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций признаются финансовыми вложениями Общества и отражаются в учете в сумме фактических затрат, то есть по стоимости внесенных в счет вклада активов, по которой они были отражены в учете.

2.5. Отложенные налоговые активы и обязательства

По статье «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса Общества показывается величина отложенных налоговых активов на начало и конец отчетного года. Отложенный налоговый актив определяется как произведение вычитаемой временной разницы на ставку налога на прибыль в соответствии с НК РФ и отражается в составе внеоборотных активов по отдельной строке бухгалтерского баланса.

По статье «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса Общества показывается величина отложенных налоговых обязательств на начало и конец отчетного года. Отложенное налоговое обязательство определяется как произведение облагаемой временной разницы на ставку налога на прибыль в соответствии с НК РФ и отражается в составе долгосрочных обязательств по отдельной строке бухгалтерского баланса.

2.6. Материально-производственные запасы

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

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по средней себестоимости, определяемой как средневзвешенная стоимость на момент совершения операции.

По материально-производственным запасам, рыночная стоимость которых в течение года снизилась, или которые морально устарели или частично потеряли свое первоначальное качество, на конец отчетного периода (года) может создаваться резерв под снижение стоимости указанных запасов. В бухгалтерском балансе на конец отчетного года данные материально-производственные запасы отражаются за минусом созданного резерва.

2.7. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные ОАО «ТГК-11» в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, учитываются в бухгалтерском учете и отражаются в бухгалтерском балансе отдельной строкой как расходы будущих периодов.

В состав расходов будущих периодов в частности включаются:

- расходы, связанные с приобретением копий программных продуктов и баз данных по договорам купли-продажи или договорам мены. Если договором не определен срок использования программных продуктов и баз данных их стоимость относится на соответствующие счета затрат единовременно;
- расходы на приобретение лицензий на осуществление отдельных видов деятельности;
- добровольное страхование имущества и работников;
- отпускные и т.п.

Не относится к расходам будущих периодов выбытие активов в порядке предварительной оплаты материально-производственных запасов и иных ценностей, работ, услуг, если условиями договора или требованиями законодательства и нормативных актов, или в соответствии с обычаями делового оборота возврат перечисленных денежных средств возможен, включая досрочное расторжение договора. Такие выплаты классифицируются как авансы (предварительная оплата) и учитываются на счетах расчетов с поставщиками и подрядчиками обособленно.

Расходы будущих периодов подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому они относятся. Период, в течение которого подлежат списанию расходы будущих периодов, определяется на основе периода действия договора, лицензии или на основании информации департаментов и отделов Общества, для деятельности которых произведены указанные расходы.

2.8. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом налога на добавленную стоимость, и сложившихся остатков по расчетам. Дебиторская задолженность представляется как краткосрочная, если срок погашения ее не более 12 месяцев после отчетной даты.

В соответствии с п. 12.8 Учетной политики в Обществе может создаваться резерв по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам создается согласно методике, утвержденной в соответствии с требуемыми корпоративными процедурами Общества.

2.9. Кредиты и займы

Задолженность по полученным займам и кредитам показывается Обществом с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров.

Общество осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную. Перевод долгосрочной задолженности по полученным (выданным) займам и кредитам в краткосрочную производится Обществом в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

Затраты по обслуживанию кредитов и займов относятся на прочие расходы в полном объеме за исключением случаев, когда эти затраты можно с достаточной степенью определенности отнести к конкретному инвестиционному активу.

Для целей учетной политики под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени (более 3 (трех) месяцев) и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление (более 100 (ста) миллионов рублей).

2.10. Признание доходов и расходов

Доходы признаются в бухгалтерском учете ОАО «ТГК-11» исходя из допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности, что предполагает отражение в бухгалтерском учете хозяйственных операций Общества в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с данными операциями. Таким образом, в отчетном периоде выручка признавалась для целей бухгалтерского учета по мере оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов.

Выручка отражена в отчетности ОАО «ТГК-11» за минусом налога на добавленную стоимость.

Расходы признаются в бухгалтерском учете ОАО «ТГК-11» при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация передала актив либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива.

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданной продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности. В отчете о прибылях и убытках управленческие расходы отражаются по строке 020 «Себестоимость проданных товаров, работ, услуг».

2.11. Изменения в учетной политике на 2010 год

С целью усиления контроля за расходами на сбыт и транспортировку руководством Общества было принято решение об обособленном учете данных расходов в качестве коммерческих расходов. В соответствии с учетной политикой Общества на 2010 год коммерческие расходы, связанные с подразделением по сбыту и транспортировке энергии, учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» и полностью списываются в дебет счета 90.02 «Себестоимость продаж».

В отчетности Общества общая сумма коммерческих расходов отражена по строке 030 «Коммерческие расходы» формы №2 «Отчет о прибылях и убытках». В ней приведены числовые показатели за 2010 год и сопоставимые данные за 2009 год.

2.12. Изменения в бухгалтерском учете на 2011 год

С 2011 года вступает в действие ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (утверждено приказом Минфина Российской Федерации №167н от 13 декабря 2010 года), в соответствии с которым Общество определит насколько возможно сделать обоснованную оценку обязательств по рекультивации золоотвалов.

С 2011 года вступает в действие ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» (утверждено приказом Минфина Российской Федерации №143н от 8 ноября 2010 года), в соответствии с которым вводятся изменения в правила формирования и представления информации по сегментам в бухгалтерской отчетности. Общество еще не закончило детальный анализ последствий введения ПБУ 12/2010 с точки зрения влияния на раскрытие информации по сегментам в отчетности Общества.

В 2011 году будут внесены изменения в формы бухгалтерской отчетности Общества в соответствии с Приказом Минфина Российской Федерации № 66н от 2 июля 2010 года «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

С 2011 года в учетную политику ОАО «ТГК-11» внесены изменения, касающиеся порядка отражения в бухгалтерском учете и отчетности управленческих расходов. Так общехозяйственные расходы Исполнительного аппарата управления Общества не будут включаться в себестоимость выпускаемой продукции, а будут непосредственно списываться в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы» (за минусом расходов на инвестиционную деятельность). При этом в отчете о прибылях и убытках данные расходы будут отражаться обособленно. Данное изменение связано с оптимизацией структуры расходов Общества и усилением контроля за отдельными видами расходов.

2. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1. Основные средства

Принятые сроки полезного использования в разрезе основных групп ОС:

| Группа ОС | Срок полезного использования |
|--|------------------------------|
| Здания | 7-31 лет |
| Сооружения | 7-70 лет |
| Машины и оборудование | 2-30 лет |
| Транспортные средства | 5-15 лет |
| Инструмент | 2-15 лет |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5-7 лет |

По объектам недвижимости, подлежащим государственной регистрации, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные документы по приемке-передаче, объекты эксплуатируются, но документы на государственную регистрацию еще не переданы, начисляется амортизация. В настоящий момент ведется работа по подготовке пакета документов для передачи на государственную регистрацию.

Указанные объекты отражены в бухгалтерском балансе ОАО «ТГК-11» по строке 130 «Незавершенное строительство» по остаточной стоимости.

| Объект недвижимости | Первоначальная стоимость | Начисленная амортизация | тыс.руб. Остаточная стоимость |
|--|--------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| ПНС и теплотрассы по улице П.Нарановича г. Томск | 71 359 | - | 71 359 |
| Теплотрасса по улице Б.Подгорная, Р.Люксембург г.Томск | 13 835 | 846 | 12 989 |
| Прочие | 385 | 106 | 279 |
| Итого | 85 579 | 952 | 84 627 |

На забалансовом счете 001 ОАО «ТГК-11» числятся арендованные основные средства на общую сумму 3 737 850 тыс. руб.

| Арендодатель | Объект аренды | тыс. руб. Сумма |
|---|---|--------------------|
| Всего, в т.ч. | | 3 737 850 |
| «Сибирская Лизинговая Компания» ЗАО | Элемент теплотрассы | 99 640 |
| Департамент экономического развития и управления муниципальной собственностью г. Томска | Движимое и недвижимое имущество, относящееся к тепловому хозяйству, земельные участки | 1 732 883 |
| Томское городское имущество казначейство МУ | Движимое и недвижимое имущество, относящееся к тепловому хозяйству | 1 652 728 |
| «Строитель» ЗАО | Нежилое помещение | 98 405 |
| «Орбита» ООО | Газопровод | 45 045 |
| Главное управление по земельным ресурсам Омской области | Земельные участки | 88 075 |
| Прочие | | 21 074 |

3.2. Налог на прибыль

В связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

Текущий налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 за 2010 и 2009 годы представлен следующим образом:

| | 2010 год | тыс. руб. 2009 год |
|---|------------------|-----------------------|
| Условный расход по налогу на прибыль | 85 668 | 48 625 |
| Постоянное налоговое обязательство: | | |
| по амортизации основных средств (связанной с переоценкой) | 32 509 | 33 587 |
| по выплатам социального характера | 16 696 | 10 405 |
| по списанию дебиторской задолженности | 1 297 | 2 991 |
| по резерву на покрытие условных убытков | 7 134 | 23 919 |
| по резерву под обесценение финансовых вложений, списанию финансовых вложений, списанию прочих активов | 36 989 | 148 266 |
| по процентам за кредит | - | 2 522 |
| по расходам прошлых лет | 23 578 | 8 259 |
| по членским взносам, отчислениям в профсоюз | 6 227 | 3 198 |
| по платежам за загрязнение окружающей среды сверх нормы | 267 | 4 538 |
| по культурно-массовым, спортивным мероприятиям | 1 723 | 1 877 |
| по прочим | 5 104 | 15 366 |
| Итого | 131 524 | 254 928 |
| Постоянный налоговый актив: | | |
| по резерву под обесценение финансовых вложений | 23 171 | 103 089 |
| по резерву на покрытие условных убытков | 2 983 | 24 604 |
| по резерву под снижение стоимости ТМЦ | 170 | - |
| по доходам прошлых лет | 39 149 | 66 977 |
| по прочим (в т.ч. дивиденды) | 5 772 | 9 343 |
| Итого | 71 245 | 204 013 |
| Увеличение/(уменьшение) отложенного налогового актива: | | |
| по убытку предыдущих налоговых периодов | (162 606) | (39 928) |
| по основным средствам, в том числе из-за: | (2 908) | 2 796 |
| несовпадения сроков и способов начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учете | (2 352) | 3 207 |
| убытка от реализации основных средств, полученного по данным налогового учета | (556) | (411) |
| по резерву по сомнительным долгам | 63 671 | 46 440 |
| по иным причинам | (168) | (300) |
| Итого | (102 011) | 9 008 |
| (Увеличение)/уменьшение отложенного налогового обязательства: | | |
| по основным средствам, в том числе из-за: | 42 969 | 103 870 |
| несовпадения сроков и способов начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учете | 13 901 | 4 445 |
| по прочим (амортизационная премия) | 29 068 | 99 425 |
| по резерву по сомнительным долгам | - | (4 052) |
| по прочим (проценты за кредит финансирование строительства внеоборотных активов) | 967 | 8 730 |
| Итого | 43 936 | 108 548 |
| Итого текущий налог на прибыль | - | - |

Федеральным законом от 26.11.2008г. №224-ФЗ с 2009 года изменена ставка налога на прибыль с 24% на 20%. В связи с этим и в соответствии с п. 14, 15 ПБУ 18/02 проведён пересчёт величины отложенного налогового актива (ОНА), отложенного налогового обязательства (ОНО) с отнесением возникшей в результате пересчёта разницы на счет учёта нераспределённой прибыли (непокрытого убытка). Данный пересчёт ОНА и

ОНО отражен по строке 063 формы №3 «Отчет об изменениях капитала» по состоянию на 01.01.2009г. в размере 114 693 тыс. руб.

За 2009 год прочие обязательные платежи, содержащие, в основном, пересчет налога на прибыль за прошлые периоды (2005-2008гг.), составили 258 785 тыс. руб., а суммы восстановления ОНА и ОНО составили 232 679 тыс. руб. и 308 283 тыс. руб. соответственно. Основной причиной пересчета по налогу на прибыль, включая ОНА и ОНО, является окончание в 2009г. судебного процесса по налогу на прибыль в пользу Общества (Постановление ФАС Западно-Сибирского округа от 23.03.2009г. №Ф04-4795/2008 (3206-А46-40)).

В отчетном периоде были произведены списание ОНО в размере 39 964 тыс. руб. и списание ОНА в размере 34 371 тыс. руб. Данные списания были вызваны, в основном, корректировкой амортизационной премии по объектам основных средств за прошлый период и корректировкой ОНА по убытку, переносимому на будущее, связанному с подачей корректирующих деклараций за прошлые периоды. Списания ОНО и ОНА отражены по строке 160 «Возмещение налога на прибыль/ (Иные аналогичные обязательные платежи)» формы №2 вместе с перерасчетом налога на прибыль за предыдущие периоды.

3.3. Расходы будущих периодов

По состоянию на 31.12.2010г. общая сумма расходов будущих периодов составляет 89 491 тыс. руб. Основную сумму расходов будущих периодов составляют расходы по разработке и внедрению программного обеспечения SAP R3:

| Вид расходов | тыс. руб. Сумма |
|---|--------------------|
| Расходы на приобретение программного обеспечения (SAP-R3) | 60 718 |
| Расходы на приобретение программных продуктов | 15 576 |
| Расходы по переходящим отпускам | 8 544 |
| Прочие | 4 653 |
| Итого | 89 491 |

В связи с тем, что внедрение программного обеспечения SAP-R3 является долгосрочным проектом, этот вид расходов отражен по строке 150 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса Общества.

3.4. Задолженность покупателей и заказчиков

На балансе ОАО «ТГК-11» числится дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более, чем через 12 месяцев после отчетной даты. По состоянию на 31.12.2010г. общая сумма дебиторской задолженности со сроком погашения более, чем через 12 месяцев составляет 18 883 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2010г. по строке 245 «Авансы выданные» бухгалтерского баланса отражены авансы в размере 47 488 тыс. руб., выданные поставщикам материалов и услуг.

Расшифровка прочей дебиторской задолженности Общества по состоянию на 31.12.2010г.:

| Строка баланса / Наименование дебитора | тыс. руб. Сумма |
|---|--------------------|
| Прочие дебиторы (статья 246 баланса) | 229 189 |
| РКС ОАО | 61 900 |
| Экоойл ЗАО | 31 984 |

| | |
|---|--------|
| Население | 22 026 |
| НДС по авансам | 32 082 |
| Налог на прибыль | 5 631 |
| Сибавтолизинг ООО | 11 862 |
| Сервисная служба Уральского турбинного завода ЗАО | 12 720 |
| Прочие | 50 984 |

В бухгалтерском учете ОАО «ТГК-11» числится просроченная и сомнительная задолженность. В связи с этим, было принято решение о создании резерва по сомнительным долгам. На конец отчетного периода общая сумма созданного резерва составила 1 155 943 тыс. руб.

3.5. Краткосрочная кредиторская задолженность

Расшифровка прочей кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2010г.:

| Строка баланса/Наименование кредитора | тыс. руб. <u>Сумма</u> |
|--|---------------------------|
| Прочие кредиторы (статья 628 баланса) | 15 572 |
| Департамент недвижимости администрации г.Омска | 4 367 |
| Сибирский филиал «Райффайзенбанк» ЗАО | 1 000 |
| Алименты | 1 833 |
| Профвзносы | 997 |
| Прочие | 7 375 |

3.6. Кредиты и займы

Информация о начисленных, но не погашенных по состоянию на 31.12.2010г. процентах по кредитам:

| Наименование кредитора | тыс. руб. | |
|--|--|------------------|
| | Сумма неоплаченных процентов, подлежащих погашению в течение 12 мес. после отчетной даты | |
| | на 31.12.2009 г. | на 31.12.2010 г. |
| Долгосрочные кредиты и займы | | |
| ГПБ (ОАО) | - | 131 |
| «Райффайзенбанк» ЗАО | - | 88 |
| «ЮниКредит Банк» ЗАО | - | 8 627 |
| Итого, в т.ч. включено | - | 8 846 |
| в состав прочих расходов | - | 8 294 |
| в стоимость инвестиционного актива, из них | - | 552 |
| по кредитам и займам, взятым на цели, не | | |
| связанные с приобретением (сооружением, | - | 552 |
| изготовлением) инвестиционного актива | | |
| Краткосрочные кредиты и займы | | |
| ГПБ (ОАО) | 1 133 | 146 |
| «ЮниКредит Банк» ЗАО | 12 522 | 6 103 |
| «Райффайзенбанк» ЗАО | 1 891 | 1 097 |
| Итого, в т.ч. включено | 15 546 | 7 346 |
| в состав прочих расходов | 15 541 | 7 204 |
| в стоимость инвестиционного актива, из них | 5 | 142 |
| по кредитам и займам, взятым на цели, не | | |
| связанные с приобретением (сооружением, | 5 | 142 |
| изготовлением) инвестиционного актива | | |

Общая сумма начисленных процентов (процентов к уплате) по займам и кредитам за 2010 год составила 258 890 тыс. руб. Сумма затрат по займам и кредитам, включенных в стоимость инвестиционных активов, за 2010 год составила 4 835 тыс. руб.

Сумма задолженности по процентам по полученным кредитам по состоянию на 31.12.2010г. отражена по строкам 510 и 610 бухгалтерского баланса Общества.

Информация о возможностях Общества по состоянию на 31.12.2010г. привлечь дополнительные денежные средства:

| Наименование кредитной организации | тыс. руб. | | | |
|------------------------------------|--|-----------------------------|--|---|
| | Сумма открытой, но не использованной кредитной линии | Суммы возможного овердрафта | Не использованные поручительства третьих лиц для получения кредита в сумме | Недополученные суммы кредитов (займов) по условиям договора |
| Ф-л ГПБ (ОАО) в г. Новосибирске | 2 236 523 | - | - | - |
| ЗАО «ЮниКредит Банк» | - | - | - | - |
| ЗАО «Райффайзенбанк» | - | - | - | - |
| ОАО АБ Россия | - | - | - | - |
| Итого | 2 236 523 | - | - | - |

3.7. Резервы предстоящих расходов и платежей

Резервы предстоящих расходов и платежей по состоянию на 31.12.2010г.:

| | тыс. руб. |
|--|---------------|
| ИФК Метрополь ООО | 18 271 |
| Зарубин А.Б. | 8 914 |
| ИФНС России по Железнодорожному району г. Новосибирска | 5 837 |
| Прочие | 7 446 |
| Итого | 40 468 |

В 2010 году завершена выездная налоговая проверка ОАО «ТГК-11» за 2007-2008 годы.

Решением ИФНС по Железнодорожному району г. Новосибирска от 24.05.2010 №69/15 Обществу доначислено 192 513 тыс. руб.

Данное решение налогового органа обжалуется Обществом в судебном порядке в размере 192 498 тыс. руб., в том числе:

- доначисления по налогу на прибыль по расходам на проведение работ по мобилизационной подготовке в сумме 170 934 тыс. руб. (без пени);
- доначисления по НДС и налогу на прибыль в части не принятых ремонтных работ в сумме 6 381 тыс. руб. (без пени);
- доначисление пени по налогу на прибыль в сумме 15 183 тыс. руб.

Арбитражный суд Новосибирской области в своем решении от 30.11.2010г. удовлетворил иск ОАО «ТГК-11» в части доначислений по расходам на проведение работ по мобилизационной подготовке и оставил без изменения решение о доначислениях в части ремонтных работ. В связи с этим руководством Общества было принято решение о создании резерва по условным фактам хозяйственной деятельности на сумму 6 381 тыс. руб. Судебное заседание апелляционной инстанции назначено на 04.03.2011г.

Обязательства по выполнению предписаний государственных органов технического надзора

Государственные органы технического надзора на регулярной основе осуществляют мониторинг технического состояния производственного оборудования ОАО «ТГК-11». По результатам данных проверок ОАО «ТГК-11» могут быть предписаны мероприятия по ремонту и модернизации производственного оборудования. Общую сумму средств, необходимую для финансирования выполнения мероприятий по предписаниям органов технического надзора, выданных ОАО «ТГК-11» по результатам проверок по состоянию на 31 декабря 2010 года, невозможно оценить с достаточной степенью достоверности в связи с тем, что объем, сметы и сроки выполнения конкретных мероприятий в настоящий момент находятся на стадии рассмотрения и утверждения руководством ОАО «ТГК-11». По состоянию на 31 декабря 2010 года все предыдущие предписания технадзора выполнены в срок.

3.8. Капитал и резервы

Добавочный капитал ОАО «ТГК-11» в размере 7 586 554 тыс. руб. сформировался в результате присоединения к Обществу генерирующих компаний как разница между чистыми активами присоединяемых компаний и уставным капиталом Общества после реорганизации.

3.9. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

ОАО «ТГК-11» является субъектом оптового рынка электроэнергии и мощности. Общество поставляет электроэнергию на оптовый рынок в объеме собственной выработки и покупает электроэнергию на собственные нужды. Часть объема электрической энергии и мощности продается по утвержденным ФСТ России тарифам. Другая часть (либерализованная в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 07.04.2007г. №205) по ценам оптового рынка, функционирующего на основании пакета Законов РФ «Об электроэнергетике» и Правил оптового рынка электроэнергии (мощности) переходного периода, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 24.10.2003г. №643.

Решениями Правлений Региональных энергетических комиссий Омской и Томской области утверждены тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «ТГК-11». Тарифы на тепловую энергию для потребителей ОАО «ТГК-11» утверждены по видам теплоносителей - горячая вода, пар.

Расшифровка выручки и себестоимости проданных товаров, работ, услуг:

| Показатель | за 2010 год | тыс. руб. за 2009 год |
|--|-------------------|--------------------------|
| Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг, в т.ч.: | 19 322 012 | 17 091 337 |
| От реализации электроэнергии и мощности | 8 647 477 | 7 250 577 |
| От реализации теплоэнергии | 10 060 692 | 9 200 692 |
| ХОВ | 298 255 | 327 142 |
| Холодная вода для нужд ГВС | 39 321 | 18 260 |
| Горячая вода | 259 | - |
| Прочих товаров, продукции, работ, услуг | 276 008 | 294 666 |
| Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, в т.ч.: | 16 961 326 | 15 077 456 |
| От реализации электроэнергии и мощности | 7 725 479 | 6 683 156 |
| От реализации теплоэнергии | 8 513 045 | 7 752 743 |
| ХОВ | 461 870 | 418 707 |
| Холодная вода для нужд ГВС | 50 285 | 18 260 |

| | | |
|---|------------------|------------------|
| Горячая вода | | |
| Прочих товаров, продукции, работ, услуг | 210 647 | 204 590 |
| Валовая прибыль | 2 360 686 | 2 013 881 |
| Коммерческие расходы | 1 291 846 | 1 178 978 |
| Прибыль от продаж | 1 068 840 | 834 903 |

В отчетности за 2010 год в составе основной продукции отражены ХОВ, холодная вода для нужд ГВС и горячая вода. За 2009 год приведены сопоставимые данные.

По сравнению с 2009 годом валовая прибыль возросла на 346 805 тыс. руб. и составила в 2010 году - 2 360 686 тыс. руб.

В отчетности за 2010 год выделены коммерческие расходы в сумме 1 291 846 тыс. руб., связанные с продажей основной продукции. За 2009 год приведены сопоставимые данные.

В итоге прибыль от продаж составила 1 068 840 тыс. руб., что на 233 937 тыс. руб. больше, чем за 2009 год.

Расшифровка прочих доходов и расходов, отраженных по строкам 090 «Прочие доходы» и 100 «Прочие расходы» Отчета о прибылях и убытках:

| Показатель | за 2010 год | тыс. руб. за 2009 год |
|---|------------------|--------------------------|
| Прочие доходы, в том числе | 1 415 296 | 1 272 233 |
| Реализация МПЗ, ОС и других активов | 52 530 | 76 444 |
| Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде | 195 747 | 337 386 |
| Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании | 76 576 | 67 945 |
| Имущество, оказавшееся в излишке по результатам инвентаризации | 81 | 95 |
| Возмещение процентов, уплаченных по кредитам из федерального бюджета | 19 062 | 33 561 |
| Возмещение убытков | 58 353 | 62 289 |
| Восстановление резерва по сомнительным долгам | 863 660 | 9 933 |
| Восстановление резерва по условным фактам хозяйственной деятельности | - | 123 021 |
| Восстановление резерва под обесценение финансовых вложений | 115 855 | 515 447 |
| Восстановление резерва под обесценение ТМЦ | 849 | 1 127 |
| Списание кредиторской задолженности более трех лет | 3 455 | 3 536 |
| Прочие доходы | 29 128 | 41 449 |
| Прочие расходы | 1 832 443 | 1 607 645 |
| Реализация МПЗ, ОС и других активов | 43 050 | 67 509 |
| Услуги банков | 10 048 | 34 989 |
| Расходы на содержание законсервированных объектов | 2 107 | 2 533 |
| Затраты по обслуживанию ценных бумаг | 1 318 | 1 147 |
| Резерв по сомнительным долгам | 1 232 077 | 377 927 |
| Резерв под обесценение финансовых вложений | - | 741 332 |
| Резерв по прочим условным обязательствам | 35 672 | 119 597 |
| Выбытие активов без дохода, в том числе: | 187 599 | 27 575 |
| - списание финансовых вложений | 94 459 | 10 282 |
| Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде | 117 892 | 50 856 |
| Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании | 10 031 | 3 272 |
| Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий | 8 413 | 8 633 |
| Расходы на благотворительность | 2 860 | 14 855 |

| | | |
|--|--------|--------|
| Выплаты работникам (материальная помощь, путевки, компенсация за неиспользованный отпуск и т.п.) | 33 493 | 25 663 |
| Членские взносы в РАЭЛ, ИНВЭЛ и т.п. | 3 076 | 6 885 |
| Возмещение убытков | 4 | 3 621 |
| Льгота, предоставляемая работникам по тепло-, электроэнергии | 26 728 | 23 372 |
| НДС невозмещаемый | 2 579 | 2 399 |
| Отчисления профсоюзу, заработная плата работников профкома | 30 376 | 16 455 |
| Списание дебиторской задолженности | 3 124 | 15 701 |
| Расходы на уплату госпошлины | 10 027 | 7 031 |
| Проценты по мировому соглашению | - | 7 487 |
| Прочие расходы | 71 969 | 48 806 |

3.10. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года (строка 190 «Чистая прибыль отчетного периода» Отчета о прибылях и убытках).

| Наименование | за 2010 год | за 2009 год |
|---|-------------|-------------|
| Прибыль за отчетный год, тыс. руб. | 270 436 | 326 609 |
| Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций | 512 827 729 | 512 827 729 |
| Базовая прибыль на акцию, руб. | 0,00053 | 0,00064 |

3.11. Прочие доходы и расходы формы №4 «Отчет о движении денежных средств»

Ниже приведена расшифровка строк «Прочие доходы» и «Прочие расходы» формы №4 «Отчет о движении денежных средств»:

| Показатель | за 2010 год | тыс. руб. за 2009 год |
|--|-------------|--------------------------|
| Прочие доходы по текущей деятельности, в том числе | 567 085 | 729 167 |
| Возврат из бюджета налогов (по решению суда) | 339 417 | 598 741 |
| Прочие выплаты по текущей деятельности, в том числе | (599 147) | (519 347) |
| Перечисление во внебюджетные фонды | (381 908) | (320 661) |
| Прочие выплаты по инвестиционной деятельности, в том числе | (24 450) | - |
| Оплата по мировому соглашению | (19 000) | - |
| Прочие расходы от финансовой деятельности, в том числе | (14 102) | (135 629) |
| Оплата по мировому соглашению | - | (109 963) |

3.12. События после отчетной даты

07 февраля 2011 года ОАО «ТГК-11» заключило договор поставки оборудования для строительства ПГУ-90 с ОАО «Энергомашиностроительный альянс». Строительство ПГУ-90 – ключевой проект, который Общество реализует в рамках Договоров о предоставлении мощности (ДПМ). В январе 2011 года проектная документация по строительству ПГУ-90 передана на государственную экспертизу.

3.13. Информация об общих суммах сделок, которые были заключены Обществом со связанными сторонами

Список аффилированных лиц ОАО «ТГК-11» по состоянию на 31.12.2010г. размещен на официальном сайте Общества www.tgk11.com.

По состоянию на 31 декабря 2010 года Общество не контролировалось другими юридическими и физическими лицами. Несколько компаний оказывало существенное влияние на Общество.

Ниже представлена информация об общих суммах операций со связанными сторонами в 2010 году:

| Связанные стороны | Продажа продукции, товаров (работ, услуг) без НДС | Покупка продукции, товаров (работ, услуг) без НДС | Начисление процентов по займу выданному |
|----------------------------|---|---|---|
| Дочерние компании Общества | 19 211 | 2 117 526 | 2 687 |

Ниже представлена информация о незавершенных операциях со связанными сторонами по состоянию на 31 декабря 2010 года:

| Связанные стороны | Дебиторская задолженность на 31.12.2010г. | Кредиторская задолженность на 31.12.2010г. | тыс. руб. Займы выданные на 31.12.2010г. |
|----------------------------|---|--|---|
| Дочерние компании Общества | 5 934 | 130 513 | 26 779 |

Часть акционеров ОАО «ТГК-11», оказывающих существенное влияние на Общество, контролируются государством.

В 2010 году ОАО «ТГК-11» осуществляло операции по продаже электрической и тепловой энергии, в том числе и государственным компаниям. Условия данных поставок были аналогичны условиям поставок третьим сторонам. Порядок установления тарифов на тепловую и электрическую энергии раскрыт в пункте 3.9 пояснительной записки.

В 2010 году ОАО «ТГК-11» осуществляло закупки газа у государственных компаний по договорным ценам. Общий объем закупок в 2010 году составил 5 255 502 тыс. руб. Кредиторская задолженность Общества перед государственными компаниями по поставкам газа по состоянию на 31.12.2010 г. составляет 20 098 тыс. руб.

В 2010 году ОАО «ТГК-11» получало кредиты в государственных банках. Общий объем кредитных средств, полученных у государственных банков в 2010 году, составил 5 172 741 тыс. руб. Задолженность Общества перед государственными банками по состоянию на 31.12.2010г. составляет 93 754 тыс. руб.

Операции со связанными сторонами осуществлялись в денежной форме, задолженность на конец периода является краткосрочной.

Состав членов Совета директоров раскрыт в разделе 1 настоящей Пояснительной записки.

Общая сумма вознаграждений и компенсаций, выплаченных членам Совета директоров ОАО «ТГК-11», единоличному исполнительному органу и топ-менеджменту в 2010 году, составила 45 271 тыс. руб.

3.14. Раскрытие информации о затратах на энергетические ресурсы

Затраты на использование энергетических ресурсов составили 528 856 тыс. руб., в т.ч. на оплату электрической энергии – 503 303 тыс. руб.

3.15. Информация по сегментам

Информация по сегментам не раскрывается по следующим причинам:

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является производство тепловой и электрической энергии, которая составляет 98,57 % выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг). Общество осуществляло другие виды деятельности, которые не являются существенными и не образуют отдельных отчетных сегментов. Поэтому информация по операционным сегментам отдельно не раскрывается.

В 2010 году Общество осуществляло деятельность только на территории Российской Федерации (Омской и Томской областях). Принимая во внимание, что общеэкономические, валютные, кредитные, ценовые и прочие риски носят общий характер, Общество не раскрывает информацию в разрезе географических сегментов.

Генеральный директор
ОАО «ТГК-11»

С.И. Кожемяко

Главный бухгалтер
ОАО «ТГК-11»

И.В. Чиженко





Протшнуровано, сброшнуровано и
скреплено печатью 32 (тридцать
два) листа.
Илова Т.Е.
Заместитель директора
ЗАО «КНИМ»

