

Московская Аудиторская Палата

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«Мобильные газотурбинные электрические станции»
по итогам деятельности за 2011 год**

29 MAR 2012

ИФНС России № 6
по г. Москве
ОТДЕЛ РАБОТЫ С НАЛОГООПЛАТЕЛЬЩИКАМИ
СПЕЦИАЛИСТ 1 РАЗРЯДА ЖМУРЧУК Е. А.
ДА НЕТ



г. Москва
2012 год

Morison International
2К Аудит - Деловые консультации

**Акционерам
ОАО «Мобильные ГТЭС»**

Сведения об аудируемом лице	
Наименование аудируемого лица	Открытое акционерное общество «Мобильные газотурбинные электрические станции»
Место нахождения	Россия, 119072, г. Москва, Берсеневская наб., д. 16, стр. 5.
Данные о государственной регистрации	Свидетельство о внесении в Единый государственный реестр юридических лиц сведений о создании юридического лица, выданное Межрайонной инспекцией ФНС № 46 по г. Москве, от 24.07.2006 г. серия 77 № 009429881
ОГРН	1067746865493
Сведения об аудиторе	
Наименование аудитора	ЗАО «2К Аудит - Деловые консультации/Морисон Интернешнл»
Место нахождения	127055, Россия, г. Москва, ул. Бутырский вал, д. 68/70, стр. 2
Телефон	(495) 777-08-95, (495) 777-08-94, (495) 626-30-40, (495) 721-14-57
Данные о государственной регистрации	Свидетельство Московской регистрационной палаты № 575281 от 04 марта 1994 г.
	Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.2002г., от 16.07.2002 г. серия 77 № 007847314, выданное Управлением МНС России по г. Москве
ОГРН	1027700031028
Членство в саморегулируемой организации аудиторов	Член СРО НП «Московская аудиторская Палата», аккредитованной при Минфине РФ (приказ Минфина РФ от 26.11.2009 г. № 578 «О внесении сведений о некоммерческой организации в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов»)
ОРНЗ (основной регистрационный номер записи) в реестре аудиторов и аудиторских организаций	10303000547
Данные страхового полиса, подтверждающего страхование профессиональной ответственности аудиторов	Страховщик: ОАО «Военно-страховая компания»; полис страхования профессиональной ответственности аудиторов с 05 мая 2011 г. по 04 мая 2012 г. № 1186E370R0060
Членство в профессиональном аудиторском объединении	Член ассоциации независимых консалтинговых и аудиторских компаний Morison International

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Мобильные ГТЭС» за период с 01 января 2011 г. по 31 декабря 2011 г. включительно, состоящей из:

- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2011 г.;
- Отчета о прибылях и убытках за 2011 г.;
- Отчета об изменениях капитала за 2011 г.;
- Отчета о движениях денежных средств за 2011 г.;
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках;
- Пояснительной записки за 2011 г.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Ответственность за составление и достоверность указанной 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, несет руководитель и главный бухгалтер Открытого акционерного общества «Мобильные ГТЭС».

В проверяемом периоде обязанности Генерального директора исполняли:

- господин Брагин Олег Валентинович (с 01.01.2011 г. по 25.11.2011 г.), назначен на должность на основании Распоряжения ОАО РАО «ЕЭС России» № 158р от 28.06.2006 г.;
- господин Савинский Евгений Владимирович (с 26.11.2011 г. по 31.12.2011 г.), назначен на должность на основании Решения Совета директоров Общества № 81 от 25.11.2011 г.

В проверяемом периоде обязанности главного бухгалтера исполняла госпожа Староверова Татьяна Николаевна, обязанности главного бухгалтера возложены на основании Приказа от 19.11.2007 г. № 188к.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности прилагаемой 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 Открытого акционерного общества «Мобильные ГТЭС» по состоянию на 31 декабря 2011 г., результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 г. в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

г. Москва, 14 марта 2012 г.

Генеральный директор,
кандидат экономических наук



Т. А. Касьянова

Контролер отдела контроля качества

Р. С. Штаба

(Квалификационный аттестат на право осуществления аудиторской деятельности в области общего аудита № 010146. Выдан решением ЦАЛАК Минфина России от 28.12.2000 г. без ограничения срока действия. ОРНЗ 21005003046)

ПРИЛОЖЕНИЯ

Бухгалтерский баланс
на **31 декабря 20 11** г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация **Открытое акционерное общество "Мобильные газотурбинные электрические станции"** по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности **Производство электроэнергии** по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности **Открытое акционерное общество/ Частная собственность** по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: **тыс. руб. (млн. руб.)** по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2011
96498631		
7706627050		
40.10.1		
47	16	
384		

Местонахождение (адрес) **119072, г. Москва, Берсеневская наб., д. 16, стр. 5**

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
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
2.1., 2.3.	Основные средства	1130	4 878 914	5 271 086	4 575 424
	в том числе:				
	Приобретение объектов основных средств	11301	4 878 914	5 271 086	4 575 424
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
3.1.	Финансовые вложения	1150	-	-	618 000
	Отложенные налоговые активы	1160	574 372	544 971	513 890
1.5., 2.2.	Прочие внеоборотные активы	1170	43 251	4 854	8 118
	Итого по разделу I	1100	5 496 537	5 820 911	5 715 432
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1.	Запасы	1210	2 669 033	1 454 350	1 297 402
	в том числе:				
	Материалы	12101	2 595 786	1 453 748	1 297 136
	Товары	12102	10 736	-	-
	Основное производство	12103	61 680	-	-
	Права пользования программными продуктами	12104	831	602	266
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	148
5.1.	Дебиторская задолженность	1230	396 354	801 215	2 385 934
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	67 798	36 780	496 206
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	60 822	157 150	124 440
	Расчеты по налогам и сборам	12303	297	7 629	392 132
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12304	6 584	5 809	3 896
	Расчеты по договору лизинга	12305	238 774	566 011	1 348 623
	Авансы выданные по договорам страхования	12306	22 079	27 836	20 637
3.1.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 234 100	1 606 186	3 534 872
	в том числе:				
	Депозитные счета	12401	2 234 100	1 606 186	3 534 872
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	23 819	5 262	80 379
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	11 489	4 217	1 962
	Валютные счета	12502	2 212	-	78 096
	Аккредитивы	12503	9 762	253	-
	Прочие денежные средства	12504	356	792	321
	Прочие оборотные активы	1260	247 266	5 030	4 022
	в том числе:				
	НДС по авансам и предоплатам	12601	244 836	88	51
	Итого по разделу II	1200	5 570 572	3 872 043	7 302 757
	БАЛАНС	1600	11 067 109	9 692 954	13 018 189

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	9 397 920	9 397 920	11 533 811
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(395 428)	179 148	(1 697 191)
	в том числе: Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	1371	179 148	179 148	(1 697 191)
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	1372	(574 576)	-	-
	Итого по разделу III	1300	9 002 492	9 577 068	9 836 620
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	3 000 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	170	195	193
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	170	195	3 000 193
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3.	Кредиторская задолженность	1520	2 046 233	103 163	171 801
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	406 022	44 839	133 932
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	1 605 033	576	332
	Расчеты по налогам и сборам	15203	34 547	57 746	37 473
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	9	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	351	-	-
	Расчетов с разными дебиторами и кредиторами		271	2	64
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7.	Оценочные обязательства	1540	11 599	12 528	9 575
	Прочие обязательства	1550	6 615	-	-
	в том числе: НДС по авансам и предоплатам выданным	12601	6 615	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 064 447	115 691	181 376
	БАЛАНС	1700	11 067 109	9 692 954	13 018 189

Руководитель
"Газотурбинные электрические станции"
13 февраля 2012 г.

Савинский Евгений Владимирович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Староверова Татьяна Николаевна
(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-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности незначителен 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. Некоммерческая организация именуется указанным раздел "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 "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

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

Отчет о прибылях и убытках
за Январь-Декабрь 20 11 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710002		
31	12	2011
96498631		
7706627050		
40.10.1		
47		16
384		

Организация Открытое акционерное общество
"Мобильные газотурбинные электрические станции"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство электроэнергии
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество
Частная собственность

по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД
по ОКOPФ/OKФС
по ОКЕИ

Единица измерения: **тыс. руб.**

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За <u>Январь-Декабрь</u> 20 <u>11</u> г. ³	За <u>Январь-Декабрь</u> 20 <u>10</u> г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	860 211	1 806 807
	В том числе:			
	Производство электроэнергии	21101	106 377	223 528
	Производство мощности	21102	753 834	1 583 279
6	Себестоимость продаж	2120	(835 588)	(1 014 030)
	В том числе:			
	Производство мощности	21201	(765 679)	(774 411)
	Производство электроэнергии	21202	(69 909)	(239 619)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	24 623	792 777
6	Коммерческие расходы	2210	(40 659)	(29 111)
6	Управленческие расходы	2220	(593 509)	(972 354)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(609 545)	(208 688)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	160 440	181 590
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	112 783	33 612
	Прочие расходы	2350	(330 525)	(297 145)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(666 847)	(290 631)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	103 943	27 047
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	25	(2)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	29 401	31 081
	Прочее	2460	62 845	-
	в т.ч. штрафы, пени и др. налоговые санкции	2461	(5 645)	(-)
	изменение учетной политики	2462	68 490	(-)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(574 576)	(259 552)

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За Январь-Декабрь 20 11 г. ³	За Январь-Декабрь 20 10 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	(574 576)	(259 552)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(0,0000269)	(0,0000122)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель
(подпись)

13 февраля 20 12 г.

Савинский Евгений
Владимирович
(расшифровка подписи)

Главный

бухгалтер

(подпись)

Староверова Татьяна Николаевна
(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-П/К 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 о движении денежных средств
за Январь-Декабрь 20 11 г.**

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____

Открытое акционерное общество

Организация "Мобильные газотурбинные электрические станции" ОКПО _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Вид экономической деятельности Производство электроэнергии по ОКВЭД _____
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество/ Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2011
96498631		
7706627050		
40.10.1		
47		16
384		

Наименование показателя	Код	Январь- За <u>Декабрь</u> 20 <u>11</u> г. ¹	Январь- За <u>Декабрь</u> 20 <u>10</u> г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 384 195	2 376 997
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 337 771	1 782 833
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	46 424	594 164
Платежи - всего	4120	(1 899 916)	(2 103 758)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 444 561)	(1 641 912)
в связи с оплатой труда работников	4122	(224 539)	(224 177)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(-)	(-)
прочие платежи	4129	(230 816)	(237 669)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	484 279	273 239

Наименование показателя	Код	Январь- За <u>Декабрь</u> 20 <u>11</u> г. ¹	Январь- За <u>Декабрь</u> 20 <u>10</u> г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
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	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 637)	(3 076 901)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 637)	(76 901)
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	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(3 000 000)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 637)	(3 076 901)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	160 440	181 590
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	160 440	181 590

Наименование показателя	Код	Январь- За <u>Декабрь</u> 20 <u>11</u> г. ¹	Январь- За <u>Декабрь</u> 20 <u>10</u> г. ²
Платежи - всего	4320	(-)	(18)
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	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(18)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	160 440	181 572
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	642 082	(2 622 090)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 611 448	4 233 251
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 257 919	1 611 448
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	4 389	287



Руководитель

(подпись)

Савинский Евгений Владимирович

(расшифровка подписи)

" 13 " февраля 20 12 г.

Главный бухгалтер

(подпись)

Староверова Татьяна Николаевна

(расшифровка подписи)

Примечания

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

Отчет об изменениях капитала
за 20 11 г.

Коды	
0710003	
31	2011
96498631	
7706627050	
40.10.1	
47	16
384	

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Открытое акционерное общество "Мобильные газотурбинные
электрические станции"
Идентификационный номер налогоплательщика
деятельности Производство электроэнергии
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное
общество/ Частная собственность по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКПФ/ОКФС
по ОКЕИ

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

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	11 533 811	(- -)	-	-	(1 697 191)	9 836 620
За 20 10 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(2 135 891)	-	(-)	(-)	1 876 339	(259 552)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(259 552)	(259 552)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(2 135 891)	-	-	x	2 135 891	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	(-)	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 10 г. ²	3200	9 397 920	(-)	-	-	179 148	9 577 068
За 20 11 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	(-)	(-)	(-)	(574 576)	(574 576)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(574 576)	(574 576)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	(-)	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 11 г. ³	3300	9 397 920	(-)	-	-	(395 428)	9 002 492

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 10 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	10 153 660	(334 443)	-	9 819 217
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	(51 353)	(17 137)	-	(68 490)
исправлением ошибок	3420	(265 687)	92 028	-	(173 659)
после корректировок	3500	9 836 620	(259 552)	-	9 577 068
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(1 380 151)	(334 443)	2 135 891	421 297
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	(51 353)	(17 137)	-	(68 490)
исправлением ошибок	3421	(265 687)	92 028	-	(173 659)
после корректировок	3501	(1 697 191)	(259 552)	2 135 891	179 148
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	-	-	-	-

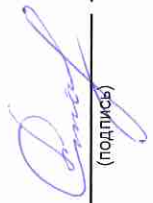
3. Чистые активы

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	9 002 492	9 577 068	9 836 620



 Руководитель ООО "Мобильные Руководитель" (расшифровка подписи)

Савинский Евгений Владимирович
 Главный бухгалтер
 (расшифровка подписи)



 Староверова Татьяна Николаевна
 (расшифровка подписи)

"13" февраля 20 12 г.

Примечания

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

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 11 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	-	(-)
	5110	за 20 10 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5100	за 20 11 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	-	(-)
	5110	за 20 10 г. 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	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 11 г. ⁴	20 10 г. ²	20 09 г. ⁵	20 09 г. ⁵
Всего	5130	-	-	-	-
в том числе: (вид нематериальных активов)	5131	-	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 11 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)
	5150	за 20 10 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)
в том числе:	5141	за 20 11 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)
	5151	за 20 10 г. ³	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 11 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 10 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5161	за 20 11 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5171	за 20 10 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 11 г. ¹	-	171	(-)	(-)	171
	5190	за 20 10 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5181	за 20 11 г. ¹	-	171	(-)	(-)	171
	5191	за 20 10 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
Бренд-бук ОАО "Мобильные ГЭС"							

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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>11</u> г. ¹	5 833 674	(562 588)	26 381	(11 167)	4 141	(411 527)	-	-	5 848 888	(969 974)
	5210	за 20 <u>10</u> г. ²	4 776 339	(200 915)	1 059 186	(1 851)	1 830	(363 503)	-	-	5 833 674	(562 588)
в том числе:	5201	за 20 <u>11</u> г. ¹	5 680 015	(526 131)	8 191	(6 989)	462	(350 813)	-	-	5 681 217	(906 482)
	5211	за 20 <u>10</u> г. ²	4 671 403	(184 324)	1 008 612	(-)	-	(341 807)	-	-	5 680 015	(526 131)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 20 <u>11</u> г. ¹	94 884	(16 384)	4 060	(130)	115	(14 813)	-	-	98 614	(31 082)
	5212	за 20 <u>10</u> г. ²	66 693	(4 665)	28 191	(-)	-	(11 719)	-	-	94 864	(16 384)
Другие виды основных средств	5203	за 20 <u>11</u> г. ¹	27 334	(3 235)	5 540	(3 679)	3 322	(6 627)	-	-	29 195	(6 540)
	5213	за 20 <u>10</u> г. ²	14 275	(1 159)	13 082	(23)	7	(2 083)	-	-	27 334	(3 235)
Офисное оборудование	5204	за 20 <u>11</u> г. ¹	10 531	(7 192)	8 560	(369)	242	(3 212)	-	-	18 722	(10 162)
	5214	за 20 <u>10</u> г. ²	9 075	(5 002)	1 533	(77)	72	(2 282)	-	-	10 531	(7 192)
Транспортные средства	5205	за 20 <u>11</u> г. ¹	20 910	(9 646)	30	(-)	-	(6 062)	-	-	20 940	(15 708)
	5215	за 20 <u>10</u> г. ²	14 893	(5 765)	7 768	(1 751)	1 751	(5 632)	-	-	20 910	(9 646)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>11</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 <u>10</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:	5221	за 20 <u>11</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5231	за 20 <u>10</u> 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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 11 г. ¹	-	649 546	(589 213)	(26 381)	33 952
	5250	за 20 10 г. ²	3 925	1 801 515	(746 254)	(1 059 186)	-
в том числе:							
Машины и оборудование (кроме офисного)	5241	за 20 11 г. ¹	-	592 572	(584 169)	(8 191)	212
	5251	за 20 10 г. ²	2 482	1 722 857	(716 727)	(1 008 612)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5242	за 20 11 г. ¹	-	4 074	(14)	(4 060)	-
	5252	за 20 10 г. ²	162	54 943	(26 914)	(28 191)	-
Другие виды основных средств	5243	за 20 11 г. ¹	-	9 529	(3 989)	(5 540)	-
	5253	за 20 10 г. ²	1 281	14 414	(2 613)	(13 082)	-
Офисное оборудование	5244	за 20 11 г. ¹	-	43 341	(1 041)	(8 560)	33 740
	5254	за 20 10 г. ²	-	1 533	(-)	(1 533)	-
Транспортные средства	5245	за 20 11 г. ¹	-	30	(-)	(30)	-
	5255	за 20 10 г. ²	-	7 768	(-)	(7 768)	-

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

Наименование показателя	Код	3а 20 11 г. ¹	3а 20 10 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	9 714	5 971
в том числе:			
Шумозащитный экран на ПС "Дарьино", ИНВ 00598	5261	584	-
Автомобиль VOLKSWAGEN 7HM MULTIVAN ИН351	5262	30	-
(сервер+доппринадлежности) ИН380	5263	40	-
(сервер+доппринадлежности) ИНВ Ю0010	5264	14	-
(сервер+доппринадлежности) ИН00760	5265	30	-
Газовая турбина FT83 MobilePac двухтопливная с впрыском воды ИНВ 00855	5266	7 853	-
Мфу Keosera TAskalfa 400 ci (A3, 40 стр./мин., ТК-855К) ИНВ 00935	5267	24	-
Демонстрационная модель системы СНЭ ИНВ 00998	5268	1 139	-

Болгоградский проект) ИНВ 663/1	5269	-	38
комплект оборудования ИНВ 00864	5270	-	4
Волоконно-оптическая линия связи (ВОЛС) ИНВ 00881	5271	-	58
ОРУ 110кВ Мобильной ГТЭС ИНВ 00869	5272	-	90
Комплект кабельных связей ИНВ 00876	5273	-	28
видеонаблюдения объекта ИНВ 00875	5274	-	16
Оборудование связи ИНВ 00874	5275	-	2
АИИС КУЭ ИНВ 00873	5276	-	46
Комплектная автоматическая система пожаротушения ИНВ 00872	5277	-	20
Дизель - генераторная установка (ДГУ) С-15 в контейнере арктического исполнения, комплект.	5278	-	88
Мобильный общестанционный пульт управления (ОПУ) ИНВ 00857 (6,3) кВ, 25МВА в комплекте с ЗИП ИНВ 00856	5279	-	362
Газовая турбина FT83 MobileRac двухтопливная с впрыском воды ИНВ 00855	5280	-	1 387
КТП СН 400кВА 10/0,4кВ ИНВ 00858	5281	-	3 664
Система сбора аварийного пролива топлива ИНВ 00866	5282	-	36
Система сбора аварийного пролива масла ИНВ 00867	5283	-	7
20.1 ДП, заводской готовности с блок. трубопров. в компл. ИНВ 00863	5284	-	5
20.1 ДП, заводской готовности с блок. трубопров. в компл. ИНВ 00862	5285	-	30
Контейнеры хранения топлива КХТ- 20.1 ДП, заводской готовности с блок. трубопров. в компл. ИНВ	5286	-	30
Контейнеры хранения топлива КХТ- 20.1 ДП, заводской готовности с блок. трубопров. в компл. ИНВ	5287	-	30
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5288	-	30
5270	5270	-	-
В том числе:	5271	-	-

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	-	-	-
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	1 358 918	1 358 085	5 228 917
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	-	-	-

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		накопленная корректи- ровка 7	поступило	Изменения за период			На конец периода		
			перво-начальная стоимость	накопленная корректи- ровка 7			перво-начальная стоимость	выбыло (погашено)	накопленная корректи- ровка 7	начисление процентов (включая доведение перво- начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректи- ровка 7
Долгосрочные - всего	5301	за 20 11 г. ¹	-	-	-	-	(-	-	-	-	-
	5311	за 20 10 г. ²	618 000	-	-	-	(	618 000	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	5302	за 20 11 г. ¹	-	-	-	-	(-	-	-	-	-
	5312	за 20 10 г. ²	618 000	-	-	-	(	618 000	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 11 г. ¹	1 606 186	-	4 457 536	-	(	3 829 622	-	160 203	-	2 234 100
	5315	за 20 10 г. ²	3 534 872	-	7 337 637	-	(	9 266 323	-	180 309	-	1 606 186
в том числе: Депозитные счета	5306	за 20 11 г. ¹	1 606 186	-	4 457 536	-	(	3 829 622	-	160 203	-	2 234 100
	5316	за 20 10 г. ²	3 534 872	-	7 337 637	-	(	9 266 323	-	180 309	-	1 606 186
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 11 г. ¹	1 606 186	-	4 457 536	-	(	3 829 622	-	160 203	-	2 234 100
	5310	за 20 10 г. ²	4 152 872	-	7 337 637	-	(	9 884 323	-	180 309	-	1 606 186

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	-	-	-
в том числе: (группы, виды)	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - всего	5325	-	-	-
в том числе: (группы, виды)	5326	-	-	-
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	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	сборот запасов между их группами	себестоимость	величина резерва под снижение
Запасы - всего	5400	за 20 11 г. ¹	1 454 350	(-)	2 246 783	(1 032 100)	-	-	x	2 669 033	(-)
	5420	за 20 10 г. ²	1 297 402	(-)	2 964 138	(2 807 190)	-	-	x	1 454 350	(-)
	5401	за 20 11 г. ¹	1 453 748	(-)	1 449 856	(145 306)	-	-	(162 512)	2 595 786	(-)
Сырье, материалы, другие аналогичные ценности	5421	за 20 10 г. ²	1 297 136	(-)	2 156 866	(1 764 626)	-	-	(235 628)	1 453 748	(-)
Готовая продукция	5402	за 20 11 г. ¹	-	(-)	-	(778 225)	-	-	778 225	-	(-)
	5422	за 20 10 г. ²	-	(-)	-	(156 462)	-	-	156 462	-	(-)
Товары для перепродажи	5403	за 20 11 г. ¹	-	(-)	52 197	(28 071)	-	-	(13 390)	10 736	(-)
	5423	за 20 10 г. ²	-	(-)	237 865	(955)	-	-	(236 910)	-	(-)
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 20 11 г. ¹	-	(-)	-	(39 237)	-	-	39 237	-	(-)
	5424	за 20 10 г. ²	-	(-)	-	(855 770)	-	-	855 770	-	(-)
Запасы в незавершенном производстве	5405	за 20 11 г. ¹	-	(-)	703 505	(-)	-	-	(641 825)	61 680	(-)
	5425	за 20 10 г. ²	-	(-)	539 832	(-)	-	-	(539 832)	-	(-)
Прочие запасы и затраты	5406	за 20 11 г. ¹	-	(-)	40 394	(40 659)	-	-	265	-	(-)
	5426	за 20 10 г. ²	-	(-)	26 973	(29 111)	-	-	198	-	(-)
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасов")	5407	за 20 11 г. ¹	602	(-)	831	(602)	-	-	-	831	(-)
	5427	за 20 10 г. ²	266	(-)	602	(266)	-	-	-	602	(-)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ³	На 31 декабря 20 10 г. ⁴	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
(грунта, вид)	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
(грунта, вид)	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ³	поступление	выбыло		перевод из долго-срочною задолжен-ности	Создание (изменение) резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
							погашение	списание на финансовый результат в				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 11 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	5521	за 20 10 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 11 г. ¹	857 177	(55 962)	191 080	-	(-)	(-)	15 768	(-)	436 548	(40 194)
	5530	за 20 10 г. ²	2 427 712	(41 778)	255 686	-	(-)	(-)	(-)	(-)	857 177	(55 962)
В том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 11 г. ¹	213 112	(55 962)	97 392	-	(-)	(-)	15 768	(-)	101 016	(40 194)
	5531	за 20 10 г. ²	166 218	(41 778)	211 891	-	(-)	(-)	(-)	(-)	213 112	(55 962)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5512	за 20 11 г. ¹	36 780	(-)	64 729	-	(-)	(-)	(-)	(-)	67 798	(-)
	5532	за 20 10 г. ²	496 206	(-)	10 149	-	(-)	(-)	(-)	(-)	36 780	(-)
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 20 11 г. ¹	7 629	(-)	297	-	(-)	(-)	(-)	(-)	297	(-)
	5534	за 20 10 г. ²	392 132	(-)	0	-	(-)	(-)	(-)	(-)	7 629	(-)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5515	за 20 11 г. ¹	5 809	(-)	6 583	-	(-)	(-)	(-)	(-)	6 584	(-)
	5535	за 20 10 г. ²	3 896	(-)	5 810	-	(-)	(-)	(-)	(-)	5 809	(-)
Расчеты по договору лизинга	5516	за 20 11 г. ¹	566 011	(-)	0	-	(-)	(-)	(-)	(-)	238 774	(-)
	5536	за 20 10 г. ²	1 348 623	(-)	0	-	(-)	(-)	(-)	(-)	566 011	(-)
Авансы выданные по договорам страхования	5517	за 20 11 г. ¹	27 836	(-)	22 079	-	(-)	(-)	(-)	(-)	22 079	(-)
	5537	за 20 10 г. ²	20 637	(-)	27 836	-	(-)	(-)	(-)	(-)	27 836	(-)
Итого	5500	за 20 11 г. ¹	857 177	(55 962)	191 080	-	(-)	(-)	15 768	(-)	436 548	(40 194)
	5520	за 20 10 г. ²	2 427 712	(41 778)	255 686	-	(-)	(-)	(-)	(-)	857 177	(55 962)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 11 г. ⁴		На 31 декабря 20 10 г. ²		На 31 декабря 20 г. ⁵	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
(ею)	-	-	-	-	-	-
И т.д.	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ^в	поступление причитающихся процентов, штрафы и иные начисления ^в	выбыло погашение	списание на финансовый результат ^в	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 11 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	за 20 10 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе:	5553	за 20 11 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5573	за 20 10 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 11 г. ¹	103 163	2 046 228	-	(103 158)	(-)	(-)	2 046 233
	5580	за 20 10 г. ²	171 801	102 461	-	(171 099)	(-)	(-)	103 163
в том числе:	5561	за 20 11 г. ¹	44 839	406 017	-	(44 834)	(-)	(-)	406 022
	5581	за 20 10 г. ²	133 932	44 137	-	(133 230)	(-)	(-)	44 839
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5562	за 20 11 г. ¹	576	1 605 033	-	(576)	(-)	(-)	1 605 033
	5582	за 20 10 г. ²	332	576	-	(332)	(-)	(-)	576
Расчеты по налогам и сборам	5563	за 20 11 г. ¹	57 746	34 547	-	(57 746)	(-)	(-)	34 547
	5583	за 20 10 г. ²	37 473	57 746	-	(37 473)	(-)	(-)	57 746
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5564	за 20 11 г. ¹	-	9	-	(-)	(-)	(-)	9
	5584	за 20 10 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	5565	за 20 11 г. ¹	-	351	-	(-)	(-)	(-)	351
	5585	за 20 10 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5566	за 20 11 г. ¹	2	271	-	(2)	(-)	(-)	271
	5586	за 20 10 г. ²	64	2	-	(64)	(-)	(-)	2
Итого	5550	за 20 11 г. ¹	103 163	2 046 228	-	(103 158)	(-)	(-)	2 046 233
	5570	за 20 10 г. ²	171 801	102 461	-	(171 099)	(-)	(-)	103 163

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Всего	-	-	-
в том числе:			
(вид)	-	-	-
(вид)	-	-	-
и т.д.	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 11 г. ¹	За 20 10 г. ²
Материальные затраты	5610	95 079	484 635
Расходы на оплату труда	5620	273 560	247 519
Отчисления на социальные нужды	5630	42 568	27 095
Амортизация	5640	407 363	363 423
Прочие затраты	5650	723 602	912 822
Итого по элементам	5660	1 542 172	2 015 494
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		(72 416)	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [+])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [-])	5680	1 469 756	2 015 494
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	-

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	12 528	23 787	(24 716)	(-)	11 599
В том числе: Оценочное обязательство по выплатам по предстоящим отпускам	5701	12 528	23 787	(24 716)	(-)	11 599

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Полученные - всего	5800	2 745	-	-
В том числе: Банковская гарантия	5801	2 745	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
В том числе:	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 11 г. ¹	За 20 10 г. ²
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Получено за год
			Возвращено за год
			На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	20 11 г. ¹	(-)
	5920	20 10 г. ²	(-)
в том числе:			
(наименование цели)		20 11 г. ¹	(-)
		20 10 г. ²	(-)

Руководитель филиала "Мобильные электростанции" (подпись) **Савинский Евгений Владимирович** (расшифровка подписи)

" 13 " февраля 20 12 г.

Главный бухгалтер

(подпись) **Староверова Татьяна Николаевна** (расшифровка подписи)

Примечания:

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Накопленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
 - разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
 - начисленная в течение срока обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
 - величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «Мобильные ГТЭС» БУХГАЛТЕРСКИЙ ОТЧЕТ ЗА 2011 ГОД

Пояснительная записка

І. Общие сведения.

1.1 Сведения об Обществе.

Полное наименование организации: Открытое Акционерное Общество «Мобильные газотурбинные электрические станции».

Сокращенное наименование организации: ОАО «Мобильные ГТЭС».

Юридический адрес: 119072, г. Москва, Берсеневская наб., д.16, стр.5

Почтовый адрес: 109316, г. Москва, Волгоградский проспект, д.47

В соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о создании ОАО «Мобильные ГТЭС» 24.07.2006 года за основным государственным регистрационным номером 1067746865493.

28 июня 2006 года ОАО РАО «ЕЭС России» приняло решение о создании 100-процентного дочернего общества ОАО РАО «ЕЭС России» - Открытого акционерного общества «Мобильные газотурбинные электрические станции» (Распоряжение ОАО РАО «ЕЭС России» от «28» июня 2006 г. № 158р).

24 июля 2006 года Открытое акционерное общество «Мобильные газотурбинные электрические станции» было зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.

Во всей структуре мощности единой энергетической системы России ОАО «Мобильные ГТЭС» (далее по тексту «Общество») можно выделить в отдельный сегмент. Компания единственная в своем роде в энергетическом комплексе России, которая размещает и эксплуатирует мобильные пиковые генерирующие станции.

Концепция проекта была основана на размещении мобильных ГТЭС в тех узловых точках единой национальной (общероссийской) электрической сети, где увеличение электропотребления приводило к перегрузке сетевого оборудования электрических подстанций. Выдача дополнительной мощности в момент пиковой нагрузки в энергосистеме позволяет разгрузить

трансформаторные подстанции в точках подключения ГТЭС и не допустить выхода из строя энергооборудования, что значительно повышает надежность энергоснабжения потребителей. Кроме того, мобильные ГТЭС используются для обеспечения ремонтных режимов работы прилегающей сети.

ОАО «Мобильные ГТЭС» используются как оперативный резерв мощности для покрытия дефицита электрической энергии в энергосистеме г. Москвы, Московской области, Краснодарского края, Сибирском регионе.

1.2 Основные направления деятельности Общества.

На ОАО «Мобильные ГТЭС» возложены следующие задачи:

- обеспечение пусковой надежности и надежной выработки электроэнергии в период пиковых нагрузок;
- безусловное соблюдение обязательств перед потребителями электроэнергии и мощности;
- минимизация негативного воздействия на окружающую среду;
- оптимизация затрат на единицу выработки электроэнергии;
- оптимизация затрат на единицу установленной мощности.

В соответствии с целями создания, Общество осуществляет свою основную сбытовую деятельность на российском оптовом рынке электроэнергетической энергии (мощности).

Продукцией Общества являются электроэнергия, мощность, которые производятся электростанциями – подразделениями Общества.

Для повышения финансово-экономической устойчивости компании, ОАО «Мобильные ГТЭС» в разрабатываемой стратегии развития на 2012-2014 гг. (с перспективой до 2020 года) рассматривает возможность диверсификации деятельности Общества. Диверсификация деятельности, в числе прочих преимуществ, позволит повысить эффективность использования трудовых ресурсов и наработать новые компетенции.

Одним из таких направлений является внедрение и обслуживание в ЕНЭС России систем сетевого накопления электроэнергии на основе аккумуляторных батарей большой мощности, являющейся одной из ключевых элементов интеллектуальной («умной») электрической сети.

Создание в России электрической сети нового поколения – интеллектуальной («умной») электрической сети относится к числу первоочередных мер и приоритетных направлений модернизации и развития Единой национальной электрической сети Российской Федерации.

Впервые появившись в 1998 году, эта концепция провозгласила новый подход к построению энергосистемы, отвечающей таким требованиям, как способность к самовосстановлению, устойчивость к технологическим нарушениям, более высокое качество и надежность электроснабжения,

интеграция любых типов генерации и хранилищ энергии, более активное привлечение потребителей к управлению сетью.

В настоящее время модернизация магистрального электросетевого комплекса и построение интеллектуальной электрической сети является стратегическим направлением деятельности ОАО «ФСК ЕЭС». Компания уже приступила к внедрению на своих энергообъектах отдельных элементов Smart Grid, позволяющих увеличивать пропускную способность сети, снижать потери, регулировать качество электроэнергии и повышать надежность электроснабжения потребителей.

Реализация проекта по применению систем сетевого накопления (СНЭ) электроэнергии в России в составе ЕНЭС была поручена ОАО «Мобильные ГТЭС», как 100%-го ДЗО ОАО «ФСК ЕЭС».

В прошедшем году ОАО «Мобильные ГТЭС» проводило работу по размещению СНЭ на ПС «Псоу» г. Сочи и на ПС «Волхов-Северная» г. Санкт-Петербург.

В качестве других возможных направлений деятельности Общества рассматриваются:

Основные:

- внедрение и обслуживание систем СНЭ;
- обеспечение надежной работы замкнутых и удаленных энергосистем
- внедрение решений в области распределенной генерации.

Вспомогательные:

- участие в программе реновации основных фондов ОАО "ФСК ЕЭС";
- энергоаудит и разработка индивидуальных энергопаспортов;
- разработка, поиск и внедрение энергосберегающих технологий;
- техническое обслуживание синхронных компенсаторов на объектах ЕНЭС.

Перспективные:

- реализация проектов по созданию инфраструктуры для электромобилей
- реализация проектов, направленных на создание «интеллектуальной сети» в ЕНЭС
- установка и обслуживание дизель-генераторных установок и источников бесперебойного питания.

1.3 Исполнительные и контролирующие органы

В соответствии с п.1 ст.66 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» члены совета директоров (наблюдательного совета) общества избираются общим собранием акционеров в порядке, предусмотренном настоящим Федеральным законом и уставом общества, на срок до следующего годового общего собрания акционеров.

Согласно п.3 ст.47 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» в обществе, все голосующие акции которого принадлежат одному акционеру, решения по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания акционеров, принимаются этим акционером единолично и оформляются письменно. Поскольку ОАО «ФСК ЕЭС» является единственным акционером ОАО «Мобильные ГТЭС», функции Общего собрания акционеров ОАО «Мобильные ГТЭС» выполняет Правление ОАО «ФСК ЕЭС» (п/п.3 п.21.2 ст.21 Устава ОАО «ФСК ЕЭС»).

Состав Совета директоров ОАО «Мобильные ГТЭС» по состоянию на 01.01.2011 (протокол заседания Правления ОАО «ФСК ЕЭС» от 25.06.2010 № 849):

1	Пелымский Владимир Леонидович Председатель Совета Директоров ОАО «Мобильные ГТЭС»	Директор по оперативному управлению – Главный диспетчер ОАО «ФСК ЕЭС»
2	Ивашенко Константин Михайлович Заместитель Председателя Совета Директоров ОАО «Мобильные ГТЭС»	Заместитель начальника Департамента – начальник отдела экономики ДЗО Департамента управления ДЗО ОАО «ФСК ЕЭС»
3	Брагин Олег Валентинович	Генеральный директор ОАО «Мобильные ГТЭС»
4	Пиотрович Николай Борисович	Заместитель начальника Департамента корпоративного управления ОАО «ФСК ЕЭС»
5	Тихонова Мария Геннадьевна	Директор Департамента экономического регулирувания и имущественных отношений в ТЭК Министерства энергетики Российской Федерации

Полномочия данного состава Совета директоров ОАО «Мобильные ГТЭС» прекращены с 30.06.2011 (даты проведения годового Общего собрания акционеров) в связи с избранием Совета директоров Общества в следующем составе (протокол заседания Правления ОАО «ФСК ЕЭС» от 30.06.2011 № 972):

1	Дикой Владимир Петрович Председатель Совета Директоров	Заместитель главного инженера ОАО «ФСК ЕЭС»
---	--	--

	ОАО «Мобильные ГТЭС»	
2	Ивашенко Константин Михайлович Заместитель Председателя Совета Директоров ОАО «Мобильные ГТЭС»	Заместитель начальника Департамента управления собственностью и дочерними и зависимыми обществами – начальник отдела экономики ДЗО ОАО «ФСК ЕЭС»
3	Брагин Олег Валентинович	Генеральный директор ОАО «Мобильные ГТЭС» (с 26.11.2011 г. – Советник Генерального директора.
4	Пиотрович Николай Борисович	Заместитель начальника Департамента корпоративного управления ОАО «ФСК ЕЭС»
5	Иванов Тимур Вадимович	Генеральный директор ФГУ «Российское энергетическое агентство»

По состоянию на 31.12.2011 состав Совета директоров ОАО «Мобильные ГТЭС» не изменялся.

В соответствии с п.1 ст.85 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» ревизионная комиссия (ревизор) общества избирается общим собранием акционеров.

Состав Ревизионной комиссии ОАО «Мобильные ГТЭС» по состоянию на 01.01.2011 (протокол заседания Правления ОАО «ФСК ЕЭС» от 25.06.2010 № 849):

1	Лелекова Марина Анатольевна	Член Ревизионной комиссии
2	Кабизьскина Елена Александровна	Член Ревизионной комиссии
3	Янюшкина Эвелина Гарриевна	Член Ревизионной комиссии
4	Мансурова Ольга Николаевна	Член Ревизионной комиссии
5	Торопов Егор Викторович	Член Ревизионной комиссии

Полномочия данного состава Ревизионной комиссии ОАО «Мобильные ГТЭС» прекращены с 30.06.2011 (даты проведения годового Общего собрания акционеров) в связи с избранием Ревизионной комиссии Общества в следующем составе (протокол заседания Правления ОАО «ФСК ЕЭС» от 30.06.2011 № 972):

1	Лелекова Марина Анатольевна	Член Ревизионной комиссии
2	Кабизьскина Елена Александровна	Член Ревизионной комиссии
3	Рогачев Кирилл Евгеньевич	Член Ревизионной комиссии
4	Синакова Елена Владимировна	Член Ревизионной комиссии
5	Ткаченко Олег Вадимович	Член Ревизионной комиссии

По состоянию на 31.12.2011 состав Ревизионной комиссии ОАО «Мобильные ГТЭС» не изменялся.

1.4 Обособленные структурные подразделения Общества.

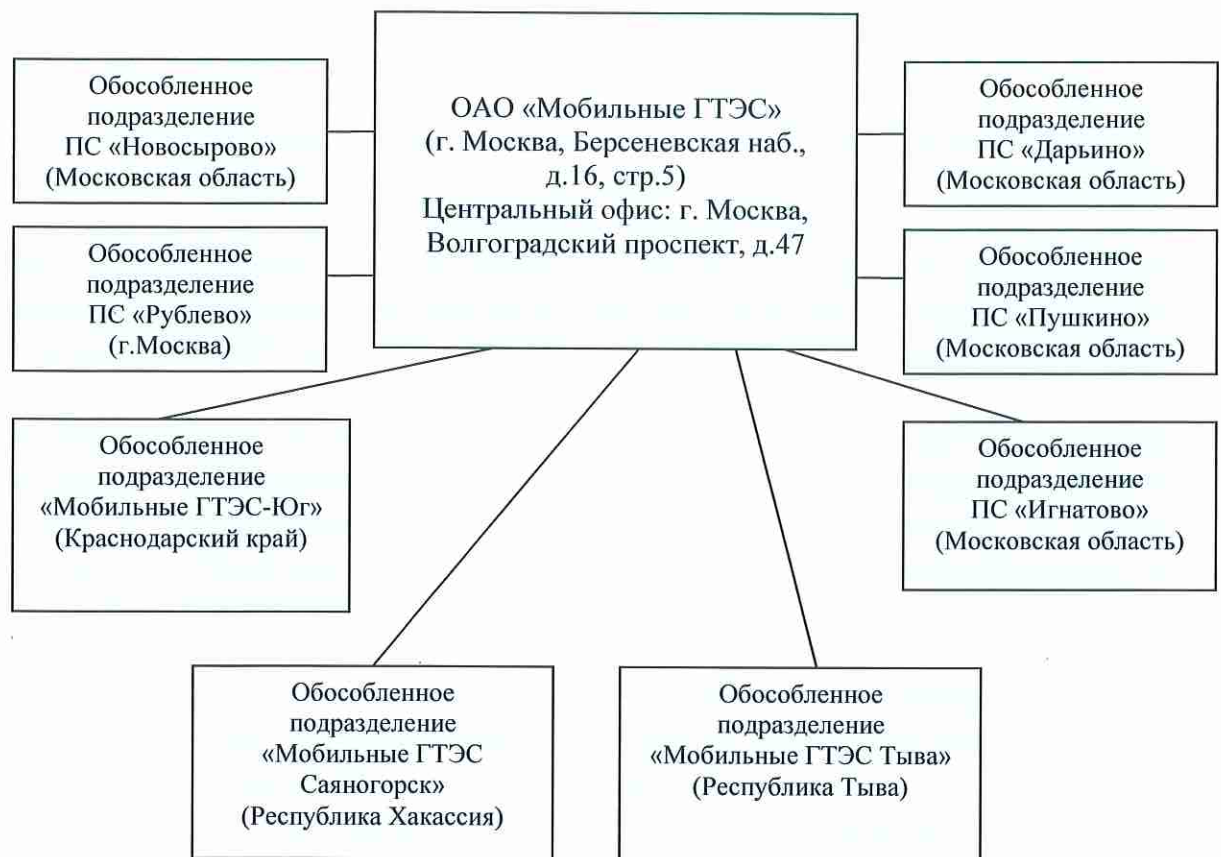
Общество имеет девять обособленных подразделений, а именно:

1. Подстанция № 239 «Пушкино», зарегистрировано по адресу: Московская область, Пушкинский район, г. Пушкино, Ярославское шоссе вблизи ПС№239.
2. Подстанция № 617 «Новосырово», зарегистрировано по адресу: Московская область, г. Щербинка, Симферопольское шоссе, 11/1.
3. Подстанция № 316 «Дарьино», зарегистрировано по адресу: Московская область, Одинцовский район, д. Солослово.
4. Подстанция № 110 «Рублево», г. Москва, Рублевское ш., д. 149-Б (пос. Рублево)
5. Обособленное подразделение «Мобильные ГТЭС-Юг», Краснодарский край, г. Новороссийск, ул. Дзержинского, д. 140.
6. Обособленное подразделение ОАО «Мобильные газотурбинные электрические станции», г. Москва, Волгоградский проспект, д. 47 (по месту фактического нахождения).
7. Подстанция № 555 «Игнатово», Московская область, Дмитровский р-н., г. Дмитров, Ковригинское шоссе, вблизи ПС №555 «Игнатово».
8. Обособленное подразделение «Мобильные ГТЭС Тыва», Республика Тыва, г. Кызыл, ул. Кочетова, д.1.
9. Обособленное подразделение «Мобильные ГТЭС Саяногорск», Республика Хакасия, г. Саяногорск, ул. Metallургов, д. 27.

Обособленные подразделения не выделяются на отдельный баланс, не имеют расчетного счета и не обладают правами юридического лица.

Учет по обособленным подразделениям организуется в централизованной форме – все работы по учету сосредоточены в центральной бухгалтерии.

По состоянию на 31.12.2011 г. структура ОАО «Мобильные ГТЭС» выглядит следующим образом:



Списочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2011 года составила 255 человек.

Всю вырабатываемую электроэнергию электростанции ОАО «Мобильные ГТЭС», реализуют на оптовом рынке электроэнергии (мощности) (ОРЭ), порядок функционирования которого определяют правила и регламенты.

Оптовый рынок электрической энергии и мощности (ОРЭМ), в соответствии с Федеральным законом №35-ФЗ от 23.03.2003 «Об электроэнергетике», представляет собой сферу обращения особых товаров - электрической энергии и мощности - в рамках Единой энергетической системы России в границах единого экономического пространства Российской Федерации.

Правовые основы функционирования оптового рынка устанавливаются Федеральным законом «Об электроэнергетике», а также Правилами оптового рынка электрической энергии и мощности, установленными Правительством Российской Федерации, нормативными правовыми актами федеральных органов исполнительной власти, предусмотренных правилами оптового рынка.

Торговля на оптовом рынке электроэнергии и мощности осуществляется в соответствии с договором о присоединении к торговой системе и

регламентами оптового рынка, разрабатываемых НП «Совет рынка» – саморегулируемой организацией участников оптового рынка.

Председателем Правительства 24 декабря 2010 года было подписано Постановление №1107, которое предусматривало внесение изменений в Правила оптового рынка электрической энергии (мощности) переходного периода, необходимых для принятия тарифно-балансовых решений и совершения организационных действий для обеспечения функционирования оптового рынка в 2011 году после окончания действия переходного периода реформирования электроэнергетики.

Особое значение имели изменения, связанные с порядком заключения регулируемых договоров для целей поставки электрической энергии населению и приравненным к нему категориям потребителей, а также определенным субъектам оптового рынка – покупателям электроэнергии и мощности, функционирующим в отдельных частях ценовых зон оптового рынка, особенности работы которых определяются Правительством РФ.

Постановлением также определены критерии поставщиков, обязанных заключать указанные регулируемые договоры и принципы формирования тарифных и балансовых решений на 2011 год.

Кроме того, дополнительно определен порядок отнесения генерирующих объектов к генерирующим объектам, поставляющим мощность в вынужденном режиме, а также порядок определения цены продажи мощности и электроэнергии по регулируемым договорам для таких объектов.

По результатам конкурентного отбора мощности, проведенным ОАО «СО ЕЭС» в 2010 году на 2011 год, все генерирующие объекты ОАО «Мобильные ГТЭС» были отнесены к генерирующим объектам, поставляющим мощность в вынужденном режиме.

В соответствии с договорной конструкцией, предусмотренной Регламентами оптового рынка, поставщики заключают договор коммерческого представительства с ЗАО «ЦФР».

Во исполнение данного договора ЗАО «ЦФР» от имени поставщика заключает с покупателями Договора купли-продажи мощности, производимой с использованием генерирующих объектов, поставляющих мощность в вынужденном режиме, на поставку мощности.

II. Учетная политика.

Настоящий бухгалтерский отчет ОАО «Мобильные ГТЭС» подготовлен на основе учетной политики, утвержденной Генеральным директором Общества Приказом от 24.12.2010 №867 «Об учетной политике на 2011 год». В учетной политике ОАО «Мобильные ГТЭС» сформулированы основные принципы ведения бухгалтерского учета Общества в 2011 году.

2.1 Основные положения

ОАО «Мобильные ГТЭС» организует и ведет бухгалтерский учет, составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с Федеральным законом от 21 ноября 1996г. №129-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. N 34н в ред. Приказов Минфина РФ от 30.12.1999 N 107н, от 24.03.2000 N 31н, от 18.09.2006 N 116н, от 26.03.2007 N 26н, от 25.10.2010 N 132н), планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению (утв. Приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. N 94н в ред. Приказов Минфина РФ от 07.05.2003 N 38н, от 18.09.2006 N 115н, от 08.11.2010 N 142н), Приказом Минфина России от 02 июля 2010 г. N 66н (в редакции от 05.10.2011 г. №124 н) "О формах бухгалтерской отчетности организаций", а также иными нормативными документами в области бухгалтерского учета.

При формировании и разработке Учетной политики учтены принципы, регламентированные и установленные Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организаций" (ПБУ 1/2008) (утверждено Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 106н в ред. Приказов Минфина РФ от 11.03.2009 N 22н, от 25.10.2010 N 132н (в редакции от 24.12.2010 г. №186н), от 08.11.2010 N 144н).

2.2 Активы и обязательства в иностранной валюте

Учет имущества, стоимость которого выражена в иностранной валюте и приобретаемого в процессе деятельности Общества, осуществлялся в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте», утвержденным Приказом Минфина России от 27.11.2006 №154н.

Пересчет средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, средств в расчетах с юридическими и физическими лицами, выраженных в иностранной валюте, в рубли производился на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на каждую отчетную дату.

2.3 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2.4 Учет основных средств

Учет основных средств в Обществе ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 30.03.01. № 26н с изменениями и дополнениями.

В составе основных средств отражаются активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 раздела I Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01.

Объекты, отвечающие условиям, предъявляемым к активам, относящимся к основным средствам стоимостью менее 40 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются по мере отпуска в производство.

Объекты основных средств, введенные в эксплуатацию до 01.01.2011 с первоначальной стоимостью за единицу в пределах от 20 000 до 40 000 рублей списываются на затраты путем равномерного начисления амортизации в течение оставшегося срока их полезного использования.

По завершении работ по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации объекта основных средств затраты, учтенные на счете учета вложений во внеоборотные активы, увеличивают первоначальную стоимость этого объекта основных средств и списываются в дебет счета учета основных средств. В случаях улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств, в результате проведенной реконструкции или модернизации, Обществом пересматривается срок полезного использования по этому объекту.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за время эксплуатации.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года № 1.

Затраты на ремонт основных средств учитываются по фактическим затратам, не образуя ремонтный фонд.

В связи с несущественностью величины доли основных средств со стоимостью в интервале от 20 000 рублей до 40 000 рублей в общей величине основных средств, указанных в балансе по состоянию на 31.12.2010 г. и на 31.12.2009 г. приведение данных по строке Баланса 1130 (Основные средства) в сопоставимый вид относительно 2011 года в связи с изменением учетной политики не производилось.

2.5 Учет финансовых вложений

Бухгалтерский учет финансовых вложений ведется на счете «Финансовые вложения» в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н с изменениями и дополнениями.

Такого рода финансовые вложения, как депозитные вклады, учитываются Обществом на счетах 55.03 «Депозитные счета», 55.23 «Депозитные счета в валюте» обособленно.

Проценты, подлежащие получению за предоставление в пользование денежных средств, учитываемых на указанных выше счетах, отражаются для целей бухгалтерского учета в составе доходов, исходя из установленных по каждому виду финансовых вложений обязательств доходности и срока действия такого обязательства на основании выписки банковских учреждений в день поступления таких денежных средств на расчетный счет Общества.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создается, за исключением случаев возникновения ситуаций, в которых может произойти обесценение финансовых вложений.

Наличие обесценения финансовых вложений по депозитным вкладам в кредитных организациях признается в случае, если собственные средства кредитной организации, рассчитанные в порядке, определенном законодательством Российской Федерации по Форме №0409134, на протяжении трех лет подряд (включая текущий год) имеют отрицательную динамику.

Общество производит проверку на обесценение финансовых вложений по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

2.6 Материально-производственные запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина России от 09.06.2001 № 44н с изменениям и дополнениями.

Единицей учета МПЗ принимается номенклатурный номер.

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на момент их приобретения.

Учет материальных ценностей производится на счете «Материалы», без использования счетов «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

При отпуске в производство и ином выбытии оценка МПЗ производится по средней стоимости.

Инвентарь, инструмент, хозяйственные принадлежности со сроком службы менее одного года и спецодежда учитываются в составе материально-производственных запасов на счете «Материалы».

Материально-производственные запасы в прошедшем году в залог не передавались.

2.7 Незавершенное производство и готовая продукция

По состоянию на 31.12.2011 года остатков незавершенного производства и готовой продукции по основному производству – производство электроэнергии и мощности Общество не имеет ввиду специфики деятельности. Однако в связи с выполнением работ по размещению систем СНЭ на ПС «Псоу» г. Сочи и на ПС «Волхов-Северная» г. Санкт-Петербург по состоянию на 31.12.2011 года в балансе отражено 61 680 тыс. руб. остатков незавершенного производства. Реализация данных проектов намечена на I квартал 2012 года.

2.8 Расходы будущих периодов и оценочные обязательства на предстоящие расходы

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативным правовыми актами по бухгалтерскому учету и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Расходы будущих периодов признаются в том отчетном периоде, в котором они возникают исходя из условий сделок (по сделкам с конкретным сроком исполнения). К расходам, произведенным в данном отчетном периоде, но потребляемым Обществом в своей деятельности в течение определенного периода, относятся следующие расходы:

- расходы, связанные с выполнением договоров строительного подряда, понесенные в связи с предстоящими работами (п. 16 ПБУ 2/2008 "Учет договоров строительного подряда")
- платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированных разовых платежей (п. 39 ПБУ 14/2007)
- иные расходы, которые отвечают критериям расходов будущих периодов (п. 19 ПБУ 10/99)

Расходы будущих периодов, указанные выше списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся. Продолжительность такого периода определяется в момент принятия расходов будущих периодов к бухгалтерскому учету исходя из условий сделок, а также исходя из срока, в течение которого ожидается получение экономических выгод (дохода).

Расходы, по которым невозможно определить срок их полезного использования, учитываются с учетом принципа равномерности признания расходов, т.е. списываются на затраты равномерно в течение срока, который

Общество устанавливает самостоятельно и утверждает Генеральным директором Общества.

Сальдо счета 97 "Расходы будущих периодов" отражается по следующим строкам бухгалтерской отчетности:

- по неисключительным правам (лицензиям) на использование компьютерных программ (фиксированных разовых платежей), если срок использования программы с даты составления отчетности до даты окончания использования данной программы составляет более 12 месяцев по строке 1170 "Прочие внеоборотные активы";

- по неисключительным правам (лицензиям) на использование компьютерных программ (фиксированных разовых платежей), если срок использования программы с даты составления отчетности до даты окончания использования данной программы составляет 12 месяцев и меньше по строке 1210 "Запасы";

- по расходам на предстоящие работы по договору строительного подряда по строке 1210 "Запасы";

- по иным расходам, которые отвечают критериям расходов будущих периодов со сроком отнесения на расходы Общества не более 12 месяцев - по строке 1260 «Прочие оборотные активы».

Обществом создаются резервы на предстоящую оплату отпусков работников, признавая оценочное обязательство.

Расчет ежемесячных отчислений в резерв производится с учетом взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование и страхование от несчастных случаев и профзаболеваний;

Расходы на формирование оценочного обязательства предстоящих расходов на оплату отпусков относятся на счета учета расходов на оплату труда соответствующих категорий работников. Оценочное обязательство на предстоящие расходы на оплату отпусков создаются по каждому работнику на последнее число каждого месяца исходя из количества дней неиспользованного отпуска.

Если работник имеет право на дополнительные дни отпуска, то сумма резерва рассчитывается с учетом этих дней.

2.9 Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и его контрагентами.

Обществом создается резерв по сомнительным долгам. Сомнительной признается задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв по сомнительным долгам создается и корректируется на основе результатов ежеквартально проводимой оценки дебиторской задолженности Общества.

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

В Обществе приняты следующие принципы начисления резерва:

Период просрочки платежа, дни	Резерв, %
Свыше 90 дней	100
От 45 до 90 дней	50
Менее 45 дней	Резерв не создается

Задолженность непогашенная в сроки, установленные договорами и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показывается в балансе за вычетом сформированного резерва.

2.10 Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2011 г. составляет 9 397 920 тыс. руб. и состоит из 21 358 909 300 штук обыкновенных именных акций одинаковой номинальной стоимостью 44 (Сорок четыре) копейки каждая.

Изменений Уставного капитала в прошедшем году не производилось. Резервный капитал в отчетном периоде образован не был.

2.11 Признание доходов и расходов

Учет доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 32н с изменениями и дополнениями.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг признается по мере реализации товаров, продукции, выполнения работ, оказания услуг.

Выручка отражается в бухгалтерской отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

Доходами от обычных видов деятельности следует считать доходы от:

- производства электроэнергии;
- передачи мощности;
- прочих видов промышленной продукции, работ, услуг;
- прочих видов непромышленных работ, услуг.

Прочими видами деятельности, учет доходов по которым ведется на счете 90 «Продажи» может быть деятельность, предусмотренная в Уставе, доходы от которой Общество будет получать в рамках заключенных договоров. Доходы от сдачи имущества в аренду признаются Обществом доходами от обычных видов деятельности.

Остальные виды доходов относятся к прочим и отражаются на счете 91.1 «Прочие доходы».

В составе прочих доходов Общества также признаются:

- поступления от продажи основных средств и иных активов;
- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств Общества, проценты за пользование банком денежных средств, находящихся на счете Общества в этом банке, а также проценты по приобретенным процентным или дисконтным векселям третьих лиц. Общество отражает данные доходы в Отчете о прибылях и убытках по строке 2320 «Проценты к получению»;
- прочие доходы.

Прочие доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности показываются в отчете о прибылях и убытках развернуто.

Основной статей доходов Общества, полученных в 2011 году, являются доходы, полученные от реализации электрической энергии и мощности на оптовом рынке электроэнергии и мощности.

На основании утвержденного ФСТ России сводного прогнозного баланса электрической энергии и мощности на 2011 год, администратором торговой системы (ОАО «АТС») в соответствии с Постановлением Правительства РФ №1107 от 24.12.2010 года был осуществлен расчет объемов электрической энергии и мощности, которые ОАО «Мобильные ГТЭС» в 2011 году поставляли по Регулируемым договорам купли-продажи электрической энергии и мощности.

Приказами ФСТ России также были утверждены тарифы (цены) на электрическую энергию и мощность, по которым Общество поставляло электрическую энергию и мощность по Регулируемым договорам купли-продажи электрической энергии и мощности, а также по Договорам купли-продажи мощности, производимой с использованием генерирующих объектов, поставляющих мощность в вынужденном режиме.

Утвержденные ФСТ России тарифы, действовали до 01.04.2011 года.

В связи с вступлением в силу Постановления Правительства РФ №1172 от 27.12.2010, предусматривающего, в том числе пересмотр цен на мощность для генерирующих объектов, поставляющих мощность в вынужденном режиме, с 01.04.2011 ФСТ России утвердила новые цены на мощность, по которым ОАО «Мобильные ГТЭС» реализовывали мощность как по Регулируемым договорам, так и по Договорам купли-продажи мощности с 01.04.2011 по 31.12.2011.

Учет расходов организации ведется в соответствии с приказом Минфина РФ от 06.05.99г. №33н ПБУ 10/99 «Расходы организации» с дополнениями и изменениями.

Расходы Общества подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы на производство продукции должны быть отражены в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, когда они произведены.

В том же периоде расходы на производство признаются себестоимостью реализованной продукции в отчете о прибылях и убытках.

Учет расходов на производство, калькулирование себестоимости основной продукции (электроэнергии и мощности), ведется по калькуляционному варианту с распределением затрат на прямые и косвенные и подсчетом полной себестоимости продукции, работ, услуг.

Учет расходов на производство прочей продукции (энергетических объектов для продажи, а также прочих объектов) ведется с использованием позаказного метода калькулирования себестоимости. Себестоимость единицы продукции рассчитывают по сумме фактических затрат на производство продукции, а объектом калькулирования являются конкретное изделие, партия или множество отдельных продуктов (услуг), называемых заказом. Заказ открывается на основании договора с заказчиком или покупателем.

К прямым затратам на заказ относится стоимость комплектующих частей оборудования, подлежащих монтажу а также расходы на их приобретение, стоимость прочих материалов, расходы на приобретение работ и услуг производственного характера, выполняемых сторонними организациями (предпроектное обследование, проектные работы, затраты на оплату работ по монтажу, пуско-наладке, затраты на оплату транспортных услуг, хранения оказываемых сторонними организациями), затраты на оплату труда персонала, непосредственно участвующего в процессе производства, обязательное пенсионное страхование, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда.

Прямые и общепроизводственные расходы, в рамках одного заказа распределяются по конкретным наименованиям продукции пропорционально стоимости комплектующих оборудования.

Суммируя расходы по незаконченным заказам на конец месяца, Общество определяет объем незавершенного производства.

Расходы от сдачи имущества в аренду признаются расходами по обычным видам деятельности.

В составе прочих расходов Общества признаются:

- расходы, связанные с выбытием и прочим списанием основных средств, иных активов;

- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- прочие расходы.

2.12 Изменения в учетной политике Общества

Изменения Учетной политики Общества в связи с вступлением в силу Приказа Минфина РФ №186 н от 24.12.2010 года и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» отражены в настоящей записке выше, а именно с 01.01.2011 г. Обществом формируются оценочное обязательство по выплатам по предстоящим отпускам, формируется резерв по сомнительным долгам, суммы, учтенные ранее как «Расходы будущих периодов» на счете 97 отражены в соответствии с условиями признания активов по соответствующим счетам бухгалтерского учета.

В связи с необходимостью отразить ретроспективно последствия указанных выше изменений в бухгалтерской отчетности за 2011 год, Обществом произведена корректировка сопоставимых показателей, указываемых в графах «На 31 декабря 2009 г.», «На 31 декабря 2010 г.» как если бы начисление указанных выше резерва по сомнительным долгам и оценочного обязательства по выплатам по предстоящим отпускам осуществлялось начиная с 2009 года.

Наряду с этим, ряд изменений в действующие стандарты по бухгалтерскому учету привел к необходимости корректировки данных 97 счета как исправление существенных ошибок с пересчетом нераспределенной прибыли прошлых лет и других взаимосвязанных показателей баланса и Отчета о прибылях и убытках.

Изменение показателей по бухгалтерскому балансу:

(тыс. рублей)

Код строки баланса	Наименование статьи баланса	Сумма до корректировки на 31.12.2009г.	Корректировка в связи с изменением учетной политики	Корректировка в связи с исправлением существенной ошибки	Сумма с учетом корректировки на 31.12.2009г.
1	2	3	4	5	6
1160	Отложенные налоговые активы	447 468		66 422	513 890
1230	Дебиторская задолженность	2 407 126	(41 778)		2 385 934 (графа 3 – графа 4 + строка баланса 12306-строка баланса 12601)
12302	В том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	166 218	(41 778)		124 440

1260	Прочие оборотные активы	-	336 131 (из строки 216 баланса 2009 г. – 336 077, из строки 260 – 3, из строки 244 – 51)	(332 109)	4 022
1371	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	(1 380 151)	(51 353)	(265 687)	(1 697 191)
1540	Оценочные обязательства	-	9 575		9 575

Строка 1371 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет» на 31.12.2009 г. скорректирована на сумму резерва по сомнительным долгам на 41 778 тыс. руб. как если бы он формировался на 31.12.2009 года, а также на сумму оценочного обязательства по выплатам по предстоящим отпускам как если бы оно начислялось на 31.12.2009 года на 9 575 тыс.руб., таким образом общая сумма корректировки по данной строке по данным основаниям составила 51 353 тыс. руб.

Также строка 1371 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет» на 31.12.2009 г. скорректирована на сумму расходов по доведению лизингового оборудования до состояния готовности к эксплуатации и расходов по перебазированию на новые места размещения, учитываемые Обществом ранее на счете 97 «Расходы будущих периодов» в сумме 332 109 тыс. руб. Последствия данной корректировки привели к необходимости признания отложенного налогового актива от данной суммы в размере 66 422 тыс. руб. Общая сумма корректировки по данному основанию составила 265 687 тыс. руб.

Таким образом, скорректированный показатель по строке 1371 «Непокрытый убыток прошлых лет» на 31.12.2009 г. составляет 1 697 191 тыс. руб.

Изменение показателей по бухгалтерскому балансу:

(тыс. рублей)

Код строки	Наименование статьи	Сумма до корректировки на 31.12.2010г.	Корректировка в связи с изменением учетной политики	Корректировка в связи с исправлением существенной ошибки	Сумма с учетом корректировки на 31.12.2010г.
1	2	3	4	5	6
1160	Отложенные налоговые активы	501 556		43 415	544 971
1230	Дебиторская задолженность*	829 429	(55 962)		801 215 (графа 3 – графа 4 + строка баланса 12306- строка баланса 12601)
12302	В том числе:	213 112	(55 962)		157 150

	расчеты с покупателями и заказчиками				
1260	Прочие оборотные активы*	-	222 104 (из строки 216 баланса 2010 г. – 222 013, из строки 260 – 3, из строки 244 – 88)	(217 074)	5030
1371	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	421297	(68 490)	(173 659)	179 148
1540	Оценочные обязательства	-	12 528		12 528

Строка 1371 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет» на 31.12.2010 г. скорректирована на сумму резерва по сомнительным долгам на 55 962 тыс. руб. как если бы он формировался на 31.12.2010 года, а также на сумму оценочного обязательства по выплатам по предстоящим отпускам как если бы оно начислялось на 31.12.2010 года на 12 528 тыс.руб., таким образом общая сумма корректировки по данной строке по данным основаниям составила 68 490 тыс. руб.

Также строка 1371 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет» на 31.12.2010 г. скорректирована на сумму расходов по доведению лизингового оборудования до состояния готовности к эксплуатации и расходов по перебазированию на новые места размещения, учитываемые Обществом ранее на счете 97 «Расходы будущих периодов» в сумме 217 074 тыс. руб. Последствия данной корректировки привели к необходимости признания отложенного налогового актива от данной суммы в размере 43 415 тыс. руб. Общая сумма корректировки по данному основанию составила 173 659 тыс. руб.

Таким образом, скорректированный показатель по строке 1371 «Нераспределенная прибыль прошлых лет» на 31.12.2010 г. составляет 179 148 тыс. руб.

Влияние описанных выше корректировок отдельных строк Бухгалтерского баланса на связанные показатели Отчета о прибылях и убытках, Отчета об изменении капитала приведены в таблицах ниже.

Отчет о прибылях и убытках за 2010 год

(тыс. рублей)				
Наименование показателя	Код	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
Выручка	2110	1 806 807		1 806 807

в том числе:				
Производство электроэнергии	21101	223 528		223 528
Производство мощности	21102	1 583 279		1 583 279
Себестоимость продаж	2120	(1 012 600)		(1 014 030)
в том числе:				
Производство мощности	21201	(772 981)	(1430)	(774 411)
Производство электроэнергии	21202	(239 619)		(239 619)
Валовая прибыль (убыток)	2100	794 207	(1 430)	792 777
Коммерческие расходы	2210	(29 111)		(29 111)
Управленческие расходы	2220	(1 085 866)	115035-1523=113512	(972 354)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	(320 770)	112 082	(208 688)
Доходы от участия в других организациях	2310	-		-
Проценты к получению	2320	181 590		181 590
Проценты к уплате	2330	-		-
Прочие доходы	2340	33 612		33 612
Прочие расходы	2350	(282 961)	(14 184)	(297 145)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(388 529)	97 898	(290 631)
Текущий налог на прибыль	2410	-		-
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	23 619	3428 ((1 430+1 523+14 184)*20%)	27 047
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(2)		(2)
Изменение отложенных налоговых активов	2450	54 088	(23 007) (115 035 *20%)	31 081
Прочее	2460	-		-
в том числе:				
штрафы, пени и др. налоговые санкции	2461	-	-	
Изменение учетной политики	2462			
Чистая прибыль (убыток)	2400	(334 443)	74 891	(259 552)

СПРАВОЧНО				
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-	
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-	
Совокупный финансовый результат периода	2500	(334 443)	74 891	(259 552)
Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(0,0000157)		(0,0000122)

По строке 2500 совокупный финансовый результат периода (убыток) за 2010 год уменьшен на 74 891 тыс. руб. и составил 259 552 тыс. руб. на основании следующих изменений данных по строкам:

- по строке 2120 «себестоимость продаж» увеличен показатель на 1430 тыс. руб. за счет ретроспективного отражения суммы оценочного обязательства по выплатам по предстоящим отпускам;
- по строке 2220 «управленческие расходы» увеличен показатель на 1 523 тыс. руб. за счет ретроспективного отражения суммы оценочного обязательства по выплатам по предстоящим отпускам и уменьшен на 115 035 тыс. руб. за счет восстановления суммы расходов по доведению лизингового оборудования до состояния готовности к эксплуатации и расходов по перебазированию на новые места размещения, учитываемых Обществом ранее на счете 97 «Расходы будущих периодов»;
- по строке 2350 «прочие расходы» увеличен показатель на 14 184 тыс. руб. в связи с ретроспективным отражением суммы резерва по сомнительным долгам за 2010 год.

Кроме того, ретроспективно отражены последствия изменения учетной политики, а также исправление существенной ошибки:

- по строке 2421 «постоянные налоговые обязательства (активы)» скорректирован показатель на 3 428 тыс. руб. в связи с отражением сумм оценочного обязательства по выплатам по предстоящим отпускам и резерва по сомнительным долгам
- по строке 2450 «изменение отложенных налоговых активов» показатель уменьшен на 23 007 тыс. руб. в связи с исключением из состава расходов для целей бухгалтерского учета суммы расходов по доведению лизингового оборудования до состояния готовности к эксплуатации и расходов по перебазированию на новые места размещения, учитываемых Обществом ранее на счете 97 «Расходы будущих периодов».

В связи с корректировкой финансового результата за 2010 год в соответствии с Методическими рекомендациями по раскрытию информации

о прибыли, приходящейся на одну акцию, утвержденными приказом Минфина РФ от 21.03.2000 № 29н показатели базовой прибыли (убытка), приходящихся на одну акцию пересчитаны в соответствии с требованиями вышеуказанных методических рекомендаций.

Отчет об изменении капитала

Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2009 г.	Изменения капитала за 2010 г.		На 31 декабря 2010 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего до корректировок	3400	10 153 660	(334 443)	-	9 819 217
корректировка в связи с изменением учетной политики	3410	(51 353)	(17 137)	-	(68 490)
исправлением ошибок	3420	(265 687)	92 028	-	(173 659)
после корректировок	3500	9 836 620	(259 552)	-	9 577 068
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(1 380 151)	(334 443)	2 135 891	421 297
корректировка в связи с изменением учетной политики	3411	(51 353)	(17 137)	-	(68 490)
исправлением ошибок	3421	(265 687)	92 028	-	(173 659)
после корректировок	3501	(1 697 191)	(259 552)	2 135 891	179 148

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Чистые активы до корректировки	3600	9 819 217	10 153 660
Чистые активы после корректировки	3600	9 577 068	9 836 620

В связи с внесением изменений Приказом Минфина РФ № 186н от 24.12.2010г., а именно с переквалификацией расходов будущих периодов в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативно-правовыми актами по бухгалтерскому учету, а также необходимостью приведения показателей бухгалтерской отчетности за 2011 год в сопоставимый вид сальдо расходов будущих периодов по состоянию на 31.12.2009года, 31.12.2010 года отражено по следующим строкам бухгалтерского баланса за 2011 год:

По бухгалтерскому балансу (форма утв. Приказом Минфина РФ № 67н от 22.07.2003)			По бухгалтерскому балансу (форма утв. Приказом Минфина РФ № 66н от 02.07.2010)		
Код показателя баланса	Наименование показателя баланса	Сумма по балансу на 31.12.2009г., тыс.руб.	Код показателя баланса	Наименование показателя баланса	Сумма по балансу на 31.12.2009г., тыс. руб.
150	Прочие внеоборотные активы	-	1170	Прочие внеоборотные активы, в т.ч.	8 118
				расходы будущих периодов	4 193
				незавершенное строительство	3 925
210	Запасы, в том числе:	1 658 309	1210	Запасы, в том числе:	1 297 402
211	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1 297 136	12101	Материалы	1 297 136
216	Расходы будущих периодов	361 173	12104	Права пользования программными продуктами	266
240	Дебиторская задолженность, в том числе:	2 407 126	1230	Дебиторская задолженность (с учетом сформированного резерва по сомнительным долгам в сумме 41 778 тыс. руб.), в том числе:	2 385 934
			12305	Авансы, выданные по договорам страхования	20 637
			1260	Прочие оборотные активы, в т. ч.:	4 022
				расходы будущих периодов	3 968
				денежные документы	3
			12601	НДС по авансам и предоплатам	51

По бухгалтерскому балансу (форма утв. Приказом Минфина РФ № 67н от 22.07.2003)			По бухгалтерскому балансу (форма утв. Приказом Минфина РФ № 66н от 02.07.2010)		
Код показателя баланса	Наименование показателя баланса	Сумма по балансу на 31.12.2010г., тыс.руб.	Код показателя баланса	Наименование показателя баланса	Сумма по балансу на 31.12.2010г., тыс. руб.
150	Прочие внеоборотные активы	-	1170	Прочие внеоборотные активы, в т.ч.	4 854
				расходы будущих периодов	4 854
210	Запасы, в том числе:	1 709 053	1210	Запасы, в том числе:	1 454 350
211	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1 453 748	12101	Материалы	1 453 748
216	Расходы будущих периодов	255 305	12104	Права пользования программными продуктами	602
240	Дебиторская задолженность, в том числе:	829 429	1230	Дебиторская задолженность (с учетом сформированного резерва по сомнительным долгам в сумме 55 962 тыс. руб.), в том числе:	801 215
			12305	Авансы, выданные по договорам страхования	27 836
			1260	Прочие оборотные активы, в т. ч.:	5 030
				расходы будущих периодов	4 939
				денежные документы	3
			12601	НДС по авансам и предоплатам	88

III. Раскрытие существенных показателей отчетности.

По Бухгалтерскому балансу (Форма №1):

3.1 Основные средства (строка 1130)

Наименование показателя	Период	Первоначальная стоимость (тыс.руб.)	Амортизация (тыс. руб.)	Балансовая стоимость (тыс.руб.)
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2009 г.	4 671 403	184 324	4 487 079
	за 2010 г.	5 680 015	526 131	5 153 884
	за 2011 г.	5 681 217	906 481	4 774 736
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2009 г.	66 693	4 665	62 028
	за 2010 г.	94 884	16 384	78 500
	за 2011 г.	98 814	31 083	67 731
Другие виды основных средств	за 2009 г.	14 275	1 159	13 116
	за 2010 г.	27 334	3 235	24 099
	за 2011 г.	29 196	6 540	22 656
Офисное оборудование	за 2009 г.	9 075	5 002	4 073
	за 2010 г.	10 531	7 192	3 339
	за 2011 г.	18 721	10 162	8 559
Транспортные средства	за 2009 г.	14 893	5 765	9 128
	за 2010 г.	20 910	9 646	11 264
	за 2011 г.	20 940	15 709	5 231
ИТОГО	за 2009 г.	4 776 339	200 915	4 575 424
	за 2010 г.	5 833 674	562 588	5 271 086
	за 2011 г.	5 848 888	969 974	4 878 914

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

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

3.2 Долгосрочные финансовые вложения (1150)

По состоянию 31.12.2011 г. долгосрочных финансовых вложений Общество не имеет.

3.3 Прочие внеоборотные активы (строка 1170)

В составе прочих внеоборотных активов отражены расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев после отчетной даты, незавершенные капитальные вложения.

(тыс. руб.)				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Прочие внеоборотные активы	1170	43 251	4 854	8 118
Расходы будущих периодов всего, в том числе:		9 129	4 854	4 193
Права пользования программными продуктами более 12 мес.		8 111	4 854	4 193
Проект электромобили		18		
Проект размещение МГТЭС в г. Сочи		1000		
Незавершенные капитальные вложения всего, в том числе:		33 951		3 925
Проект г.Владивосток о.Русский		212		
Система видеонаблюдения офис ОАО "Мобильные ГТЭС"		730		
Система информационного диспетчерского комплекса		33 009		
Автомобильная эстакада ПС "Дарьино"				743
Бытовое помещение модульного типа				210
Подстанция г. Саяногорск				1 368
Подстанция г. Козьмодемьянск				1 292
Противопожарная дорога ПС "Дарьино"				312
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов:		171		
Бренд-бук ОАО "Мобильные ГТЭС"		171		
ИТОГО		43 251	4 854	8 118

3.4 Запасы, в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности (строка 12101)

		(тыс. руб.)		
Наименование		на 31.12.2011 г.	на 31.12.2010 г.	на 31.12.2009 г.
Топливо, в том числе:		194 764	198 988	121 973
	Топливо для реактивных двигателей марки ТС-1 ГОСТ 10227-86	125 602	120 516	69 695
	Дизельное топливо	69 059	78 406	52 271
	Прочие виды топлива	102	66	7
Обессоленная вода		1	3	3
Масло		6 841	7 419	4 688
Запасные части для основного генерирующего и вспомогательного оборудования		453 572	544 668	1 168 480
Комплекующие изделия, конструкции и детали		723 247	699 700	-
Канцелярские товары и прочие материалы для офиса		1 347	910	91
Специальная оснастка и специальная одежда, в том числе:		1 873	739	426
	Специальная оснастка и специальная одежда на складе	1 059	326	173
	Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	814	413	253
Материалы, отданные в переработку на сторону		1 209 191	-	-
Прочие материалы		4 950	1 321	1 475
ИТОГО		2 595 786	1 453 748	1 297 136

У Общества имеются значительные запасы топлива, что обусловлено спецификой его деятельности.

В составе комплектующих изделий по данной строке отражена стоимость оборудования одной мобильной ГТЭС, включая вспомогательное оборудование, размещенное на складе хранения в г. Красноярске.

3.5 Дебиторская и кредиторская задолженности (строка 1230)

Основная часть дебиторской задолженности – это задолженность покупателей электроэнергии и мощности, задолженность по договору лизинга, сложившиеся в соответствии с условиями заключенных договоров.

Наименование задолженности	на 31.12.2011 (тыс. руб.)	на 31.12.2010 (тыс. руб.)	на 31.12.2009 (тыс. руб.)
Дебиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками, всего:	67 798	36 780	496 206
в т.ч.:			
Дебиторская задолженность по авансам выданным	57 294	11 830	85 720
Дебиторская задолженность по авансам выданным (в EUR)	673	24 950	93
Дебиторская задолженность по авансам выданным (в USD)	9 831	-	410 393
Дебиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками, всего	101 016	213 112	166 218
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	(40 194)	(55 962)	(41 778)
ОАО "Мосэнергосбыт"	27 999	-	-
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	-	-	-
ОАО "Нурэнерго"	19 280	2 301	1 221
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	(19 280)	(2 300)	(1 221)
ОАО "Дагестанская энергосбытовая компания"	15 485	20 928	3 206
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	(11 364)	(20 928)	-
ОАО "НЭСК"	7 383	-	-
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	-	-	-
ЗАО "ЦФР"	6 813	174 006	158 522
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	(4 250)	(17 036)	(37 725)
ОАО "Севкавказэнерго"	3 774	3 143	1 080
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	(773)	(3 143)	(1 080)
ОАО "РУСАЛ Саяногорск"	3 502	-	-
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	-	-	-
ОАО "Кубаньэнергосбыт"	3 391	-	-
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	-	-	-
ОАО "Нижноватомэнергосбыт"	2 617	-	-

в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	(1 821)	-	-
ОАО «Ингушэнерго»	1 629	3 343	275
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	(568)	(3 343)	-
ООО «Русэнергосбыт»	1 356	-	-
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	-	-	-
Прочие	7 787	9 391	1 914
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	(2 138)	(9 212)	(1 752)
Дебиторская задолженность по налогам и сборам	297	7 629	392 132
Дебиторская задолженность по расчетам с разными дебиторами и кредиторами, всего	6 584	5 809	3 896
в т.ч.:			
Дебиторская задолженность по ЕСН/страховые взносы	230	491	2
Дебиторская задолженность по расчетам с персоналом по прочим операциям	82	404	-
Дебиторская задолженность по расчетам с подотчетными лицами	73	303	535
Дебиторская задолженность по прочим расчетам с дебиторами и кредиторами	6 199	4 611	3 359
Дебиторская задолженность по лизинговым платежам	238 774	566 011	1 348 623
Авансы выданные по договорам страхования (расшифровка по данной строке приведена в таблице ниже)	22 079	27 836	20 637
ИТОГО	396 354	801 215	2 385 934

3.6 Авансы, выданные по договорам страхования (строка 12306)

№ п/п	Наименование вида расходов	на 31.12.2011 (тыс. руб.)	на 31.12.2010 (тыс. руб.)	на 31.12.2009 (тыс. руб.)
1	Расходы на добровольное медицинское страхование работников	1 588	1 320	867
2	Расходы на страхование КАСКО	1 067	985	1 738
3	Расходы на обязательное страхование от несчастных случаев	77	71	72
4	Расходы на страхование ОСАГО	133	118	125

5	Расходы на страхование гражданской ответственности	1 954	2 994	7 901
6	Расходы на страхование имущества юридических лиц	1 7243	22 348	9 934
7	Расходы на страхование общегражданской ответственности	17	-	-
Итого:		22 079	27 836	20 637

3.7 Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240) "Депозитные счета" (в рублях)

по состоянию на 31.12.2011 года

№ п/п	Наименование счета	Сума Депозита	Валюта Депозита	Процентная ставка, %	Дата размещения	Дата возврата
1	Депозитный АльфаБанк 32 (1278182)	300 000 000,00	рубли	5,40	24.01.2011	24.01.2012
2	Депозитный АльфаБанк 33 (1281205)	319 100 000,00	рубли	5,20	03.03.2011	05.03.2012
3	Депозитный АльфаБанк 34 (1281212)	175 000 000,00	рубли	5,20	03.03.2011	05.03.2012
4	Депозитный ВТБ 1110 от 12.2011	100 000 000,00	рубли	8,75	26.12.2011	24.06.2012
5	Депозитный ВТБ 1121 от 12.2011	100 000 000,00	рубли	6,125	30.12.2011	28.06.2012
6	Депозитный ВТБ 1122 от 29.12.2011	200 000 000,00	рубли	8,50	30.12.2011	30.03.2012
7	Депозитный ВТБ 1123 от 29.12.2011	490 000 000,00	рубли	7,00	30.12.2011	30.01.2012
8	Депозитный ГПБ 293 от 21.12.2011	550 000 000,00	рубли	7,55	21.12.2011	23.01.2012
Итого:		2 234 100 000,0				

3.8 Денежные средства (строка 1250).

Остатки денежных средств на расчетных счетах в банках и кассе организации на 31.12.2011 г. составляют:

Наименование	Сумма остатка (руб.)
Касса (денежные средства, денежные документы, бланки строгой отчетности)	1979,41
Расчетные счета	11 489 244,24
ОАО «Альфа-Банк» 40702810801200005067	5 785,43
ОАО «Альфа-Банк» 40702810401200001270	1 809 781,88
ОАО «Альфа-Банк» 40702810101200001800	9 272 077,18
Московский банк ОАО «Сбербанк России» г. Москва	55 803,38
ОАО Банк ВТБ	24 658,54
ОАО «Газпромбанк»	321 137,83

Валютные счета (Евро)	2 211 857,91
ОАО «Альфа-Банк» 40702978901200000176	2 211 857,91
Аккредитивные счета	9 761 703,83
ОАО Банк ВТБ	9 761 703,83
Бизнес-счета (корпоративные карты)	354622,07
Московский банк ОАО «Сбербанк России» г. Москва	354 622,07
ИТОГО	23 819 407,46

3.9 Акции Общества

ОАО "ФСК ЕЭС" владеет 100 % голосующих акций ОАО "Мобильные ГТЭС".

Наименование владельца ценных бумаг	Доля в уставном капитале	
	По состоянию на 31.12.2010	По состоянию на 31.12.2011
ОАО «ФСК ЕЭС»	100 %	100 %

Структура акционерного капитала

Наименование организации	Ед. изм.	Всего акций	В том числе:	
			привилегированных	обыкновенных
ОАО «ФСК ЕЭС»	шт.	21 358 909 300	---	21 358 909 300

3.10 Аффилированные лица

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5
Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа ОАО «Мобильные ГТЭС»				
1	Савинский Евгений Владимирович	Россия, г. Пермь	0,00	0,00
Лица, являющиеся членами Совета директоров ОАО «Мобильные ГТЭС»				
1	<i>Ивашенко Константин Михайлович</i>	Россия, г. Москва	0,00	0,00
2	Дикой Владимир Петрович	Россия, г. Москва	0,00	0,00
3	Иванов Тимур Вадимович	Россия, г. Москва	0,00	0,00

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
4	Пиотрович Николай Борисович	Россия, г. Москва	0,00	0,00
5	Брагин Олег Валентинович	Россия, г. Москва	0,00	0,00
Лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции либо составляющие уставный капитал ОАО «Мобильные ГТЭС»				
1	<i>Открытое акционерное общество «Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы»</i>	117630, Москва, ул. Академика Челомея, д. 5А	100	100
Перечень лиц, входящих в одну группу лиц с ОАО «Мобильные ГТЭС»				
1	<i>Закрытое акционерное общество «Агентство по прогнозированию балансов в электроэнергетике»</i>	119526, г. Москва, пр-т Вернадского, д. 101, корп. 3	0,00	0,00
2	<i>Открытое акционерное общество «Главная электросетевая сервисная компания Единой национальной электрической сети»</i>	105318, Москва, ул. Ткацкая, д. 1	0,00	0,00
3	<i>Открытое акционерное общества «Кубанские магистральные сети»</i>	<i>РФ, г. Краснодар, ул. Трамвайная, д.5.</i>	0,00	0,00
4	<i>Открытое акционерное общество «Московский узел связи энергетики»</i>	<i>103074, Москва, Китайгородский пр., д.7</i>	0,00	0,00
5	<i>Открытое акционерное общество «Научно-технический центр электроэнергетики»</i>	<i>115201, г. Москва, Каширское шоссе, д. 22, корп. 3</i>	0,00	0,00
6	<i>Открытое акционерное общество «Нурэнерго»</i>	<i>Чеченская Республика, г.Грозный, Старопромысловское шоссе, 6</i>	0,00	0,00
7	<i>Открытое акционерное общество «Томские магистральные сети»</i>	<i>РФ, г. Томск, пр-кт Кирова, 36</i>	0,00	0,00
8	<i>Открытое акционерное общество «ЦНИИ НПК энерго»</i>	<i>РФ, г. Санкт-Петербург, Набережная р. Мойки, д. 47</i>	0,00	0,00
9	<i>Открытое акционерное общество «Центр инжиниринга и управления строительством Единой энергетической системы»</i>	117630, Москва, ул. Академика Челомея, д.5	0,00	0,00
10	<i>Открытое акционерное общество «Энергостройснабкомплект ЕЭС»</i>	<i>109390, Москва, ул. Артюхиной, д.6, корп.1</i>	0,00	0,00
11	<i>Открытое акционерное общество «Специализированная электросетевая сервисная</i>	<i>115035, Москва, ул. Садовническая, д.27, стр.8</i>	0,00	0,00

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
	<i>компания Единой национальной электрической сети»</i>			
12	<i>Открытое акционерное общество «Удостоверяющий центр электронных цифровых подписей Электроэнергетики»</i>	119526, г. Москва, пр-т Вернадского, д.101, корп.31	0,00	0,00
13	<i>Открытое акционерное общество «Главный вычислительный центр энергетики»</i>	103074, г. Москва, Китайгородский пр., д.7	0,00	0,00
14	<i>Открытое акционерное общество «Читатехэнерго»</i>	672038, Читинская обл, г. Чита, ул. Новобульварная, д. 163, 1	0,00	0,00
15	<i>Открытое акционерное общество «Энерготехкомплект»</i>	РФ, 109028, г.Москва, Подколокольный переулок, 13/5.	0,00	0,00
16	<i>Открытое акционерное общество «Волгаэнергоснабкомплект»</i>	РФ, 117571, г. Москва, Ленинский проспект, дом 156.	0,00	0,00
17	<i>Общество с ограниченной ответственностью «Индекс энергетики – ФСК ЕЭС»</i>	РФ, г. Москва, пр-т Вернадского, д.101, кор.3	0,00	0,00
18	<i>Открытое акционерное общество «Дальэнергопроект»</i>	690106, Приморский край, г. Владивосток, пр-кт Партизанский, д. 26	0,00	0,00
19	<i>Открытое акционерное общество МРСК Северного Кавказа</i>	357506, Ставропольский край, г. Пятигорск, пос. Энергетик, ул. Подстанционная, 18	0,00	0,00
20	Бударгин Олег Михайлович	г. Москва	0,00	0,00
21	Корсунов Павел Юрьевич	г. Москва	0,00	0,00
22	Данилов Денис Петрович	г. Москва	0,00	0,00
23	Карманов Юрий Александрович	г. Томск	0,00	0,00
24	Кожуховский Игорь Степанович	г. Москва	0,00	0,00
25	Фролкин Евгений Николаевич	г. Москва	0,00	0,00
26	Константинов Олег Константинович	г. Москва	0,00	0,00
27	Кудинов Вячеслав Иванович	г. Чита	0,00	0,00
28	Зафесов Юрий Казбекович	г. Москва	0,00	0,00
29	Терентьев Станислав Николаевич	г. Москва	0,00	0,00
30	Майоров Владимир Александрович	г. Москва	0,00	0,00

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
31	Бавлаков Т.В.	г. Москва	0,00	0,00
32	Бикин Василий Ильич	г. Москва	0,00	0,00
33	Тимченко Анатолий Николаевич	г. Краснодар	0,00	0,00
34	Прохоров Егор Вячеславович	г. Москва	0,00	0,00
35	Быков Вадим Владимирович	г. Москва	0,00	0,00
36	<i>Смеркович Геннадий Соломонович</i>	г. Владивосток	0,00	0,00
37	<i>Демидов Алексей Владимирович</i>	г. Пятигорск	0,00	0,00

Вознаграждение Совету директоров и членам Ревизионной комиссии за 2011 год составило в сумме 694, 6 тыс. руб.

- Вознаграждение Совету директоров: 552, 7 тыс. руб.
- Вознаграждение членам Ревизионной комиссии: 141, 9 тыс. руб.

**Продажи связанным сторонам
Выручка от продаж связанным сторонам
(по списку связанных сторон на 31.12.2011 г.)**

Наименование покупателя	тыс. руб. (с НДС)		
	2011 г.	2010 г.	2009 г.
Продажа электрической энергии и мощности			
ОАО «Нурэнерго»	3 487	1 080	840
<i>Итого по продаже электрической энергии и мощности</i>	<i>3 487</i>	<i>1 080</i>	<i>840</i>

**Закупки у связанных сторон
(список связанных сторон на 31.12.2011 г.)**

Наименование поставщика	тыс. руб. (с НДС)		
	2011 г.	2010 г.	2009 г.
Услуги по предоставлению в аренду движимого имущества			
ОАО «ФСК ЕЭС»	660	322	0
Итого по услугам по предоставлению в аренду движимого имущества	660	322	0
Технологическое присоединение энергетических установок			
ОАО «ФСК ЕЭС»	225	208	1 300
Итого по услугам по технологическому присоединению энергетических установок	225	208	1 300
Услуги по обеспечению технической поддержки			
ОАО «Энергостройснабкомплект»	149	134	138

ЕЭС»			
Итого по услугам по обеспечению технической поддержки	149	134	138
Услуги по предоставлению в аренду недвижимого имущества			
ОАО «ГВЦ Энергетики»	126	131	127
Итого по услугам по предоставлению в аренду недвижимого имущества	126	131	127
Услуги по проведению запроса			
ОАО «Энергостройснабкомплект ЕЭС»	1	0	0
Итого по услугам по проведению запроса	1	0	0
Услуги по изготовлению сертификата ключа			
ОАО «УЦ Энергетики»	2	0	0
Итого по услугам по изготовлению сертификата ключа	2	0	0

3.11 Чистые активы Общества

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	(тыс. руб.)	
		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы			
1. Нематериальные активы	1110	-	-
2. Основные средства	1130	5 271 086	4 878 914
3. Прочие внеоборотные активы	1170	4 854	43 251
4. Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	1150+1240	1 606 186	2 234 100
6. Прочие внеоборотные активы	1120+1160	544 971	574 372
7. Запасы	1210	1 454 350	2 669 033
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-
9. Дебиторская задолженность	1230	801 215	396 354
10. Денежные средства	1250	5 262	23 819
11. Прочие оборотные активы	1260	5 030	247 266
Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)		9 692 954	11 067 109
II. Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	-	-
14. Отложенные налоговые обязательства	1420	195	170
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	-	-
16. Кредиторская задолженность	1520	103 163	2 046 233
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-
18. Оценочные обязательства	1540	12 528	11 599
19. Прочие обязательства	1550	-	6 615
Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)		115 886	2 064 617
20. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		9 577 068	9 002 492

Чистые активы по состоянию на 31.12.2011 года ниже Уставного капитала Общества.

3.12 Кредиторская задолженность (строка 1520)

Наименование	31.12.2011 (тыс. руб.)	31.12.2010 (тыс. руб.)	31.12.2009 (тыс. руб.)
Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками	406 022	44 839	133 932
"Компания Енер1"	369 553	-	-
ООО "Резерв ойл"	11 900	-	-
ООО "СТЭП ЛОДЖИК"	8 600	-	-
ООО "Сибирь-инжиниринг"	4 643	828	-
ООО ЧОП "Агентство охраны и экономической безопасности "БАРС-А"	1 924	1 613	1 169
ООО "Электромния"	1 516	-	-
ООО "Инстар Лоджистикс"	757	524	-
ГУП РТ "Аэропорт "Кызыл"	754	779	216
ЗАО "ЦФР"	724	32 044	12 927
ОАО "Е4-ЦЭМ"	600	923	22 879
ООО "Новороснефтесервис"	536	-	14 475
ООО "Базовый Авиатопливный Оператор"	374	-	-
ООО "Демиург XXI века"	340	-	-
ООО "Райдо-ПРО"	319	-	-
НП "Совет производителей энергии"	300	500	500
прочие	3 182	41 285	133 216
Кредиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками	1 605 033	576	332
ОАО "ФСК ЕЭС"	1 605 033	-	-
ОАО "Мосэнергосбыт"	-	576	332
Кредиторская задолженность по налогам и сборам	34 547	57 746	37 473
Кредиторская задолженность по расчетам по социальному страхованию и обеспечению	9	-	-
Кредиторская задолженность по расчетам с персоналом по оплате труда	351	-	-
Кредиторская задолженность по расчетам с разными дебиторами и кредиторами	271	2	64
Кредиторская задолженность по расчетам с подотчетными лицами	29	2	-
Кредиторская задолженность по прочим расчетам с дебиторами и кредиторами	242	-	64
ИТОГО	2 046 233	103 163	171 801

3.13 Оценочные обязательства по выплате по предстоящим отпускам

Оценочное обязательство по выплатам по предстоящим отпускам по состоянию на 31.12.2011 года в сумме 11 599 тыс. рублей было сформировано Обществом в соответствии с принципом осмотрительности на основании статистики данных учета рабочих дней и дней отпуска. Данное оценочное обязательство будет пересчитываться на каждую отчетную дату и корректироваться в сторону уменьшения (увеличения) в зависимости от уменьшения (увеличения) неиспользованных дней отпуска.

Оценочные обязательства по выплатам по предстоящим отпускам

Период	Численность	Количество дней причитающегося сотруднику отпуска	Сумма оценочного обязательства по предстоящим отпускам, тыс.руб.	Сумма страховых взносов с предстоящих отпусков, тыс. руб.	Общая сумма оценочного обязательства, тыс. руб.
31.12.2009	191	2 075,92	7 030	2 545	9 575
31.12.2010	246	2 974,12	9 191	3 337	12 528
31.12.2011	255	3 062,23	8 767	2 832	11 599

3.14 Раскрытие информации о забалансовых счетах

Расшифровка обеспечений и прочих обязательств, выданных Обществом

Общество не имеет обеспечений обязательств и платежей, выданных по состоянию на 31.12.2011г.

Расшифровка обеспечений и прочих обязательств, полученных Обществом

Общая величина обеспечений обязательств и платежей, полученных Обществом по состоянию на 31.12.2011г. составляет 2 745 тыс. руб.

Наименование обеспечения полученного, Гарант	Дата выдачи	Срок действия гарантии	Организация, за которую получена гарантия	Сумма обеспечения на 31.12.2011г., тыс. руб.
Гарантия №Г-2851/11 выдана ОАО «Нордеа Банк» по Договору № ST02282-000 от 28.12.2010 г.	14.10.2011	15.02.2012	ООО "СТЭП ЛОДЖИК"	436
Гарантия №GUAR111800M выдана ОАО «БАНК УРАЛСИБ» по Договору № ST02282-000 от 28.12.2010 г.	22.11.2011	17.02.2012	ООО "СТЭП ЛОДЖИК"	2 150
Гарантия №Г-2338/11 выдана ОАО «Нордеа Банк» по Договору № ST02422-000 от 28.12.2010 г.	01.09.2011	09.03.2012	ООО "СТЭП ЛОДЖИК"	159
ИТОГО				2 745

Арендованные основные средства

Основные средства, полученные в лизинг

Основные средства, полученные по договору лизинга № БА-10/2006 от 20.12.06, учитываются на балансе лизингодателя – ЗАО «БИЗНЕС АЛЬЯНС». Общество учитывает полученное имущество за балансом (таблица 2.4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках)

Информация об основных средствах, полученных по договору лизинга, представлена ниже:

№ п/п	Наименование оборудования	Место эксплуатации	Стоимость приобретения оборудования по договору лизинга, тыс. руб.	Дата выхода из лизинга
1	Основное и вспомогательное оборудование мобильных ГТЭС	ПС № 316 "Дарьино"	145 593	23.03.2012
2	Основное оборудование мобильных ГТЭС	ПС № 220 кВ "Кирилловская"	143 086	23.03.2012

3	Основное и вспомогательное оборудование мобильных ГТЭС	ПС № 617 "Новосырово"	128 710	16.10.2012
4	Основное оборудование мобильных ГТЭС	ПС 220/110 кВ "Кызылская"	125 926	16.10.2012
5	Основное и вспомогательное оборудование мобильных ГТЭС	ПС 239 "Пушкино"	126 575	16.11.2012
6	Основное оборудование мобильных ГТЭС	ПС № 220 кВ "Кирилловская"	123 477	16.11.2012
7	Основное оборудование мобильных ГТЭС	ПС 110 "Рублево"	123 836	16.11.2012
8	Основное и вспомогательное оборудование мобильных ГТЭС	ПС 110 "Рублево"	243 937	16.12.2012
9	Основное оборудование мобильных ГТЭС	ПС 239 "Пушкино"	121 699	16.12.2012
	ИТОГО		1 282 839	

Значительная часть основного и вспомогательного оборудования мобильных ГТЭС выкуплена в течение 2008-2010 года. Общая сумма выкупных платежей по оборудованию, перешедшему на баланс Общества составила 79,296 тыс. руб. До конца действия договора Общество выплатит выкупные платежи в сумме 26,904 тыс. руб.

Прочие основные средства, полученные в аренду.

В составе арендованных основных средств основную долю занимают земельные участки общей площадью 37 063 кв.м. На указанных земельных участках расположено оборудование мобильных газотурбинных электрических станций.

Наименование объекта аренды	Стоимость на 31.12.2011 г., тыс.руб.
Офисное помещение по адресу: г. Москва, Волгоградский пр-кт, д. 47	1 996
Офисное помещение по адресу: г. Москва, Берсеневская наб., д. 16, стр. 5	85
Земельный участок по адресу: Республика Тыва, г. Кызыл, с западной стороны ПС 220 кВ «Кызылская»	3 326
Офисное помещение по адресу: Краснодарский край, г. Новороссийск, ул. Дзержинского, д. 140	2 003

Земельный участок по адресу: Московская обл., г. Дмитров, в районе Ковригинского шоссе	2 034
Офисное помещение по адресу: Республика Тыва, г. Кызыл, ул. Кочетова, д. 1, 2-й этаж	1 310
Земельный участок по адресу: Московская обл., г. Щербинка, ш. Симферопольское, при доме 11/1	4 640
Земельный участок по адресу: Московская обл., г. Пушкино, Ярославское ш., территория ПС № 239	9 845
Земельный участок по адресу: г. Москва, Рублевское ш., (пос. Рублево)	28 680
Офисное помещение по адресу: Республика Хакасия, г. Саяногорск, ул. Металлургов, д. 27, 2 этаж	139
Земельный участок по адресу: Республика Хакасия, г. Саяногорск, ул. Индустриальная, уч. 57	118
Вспомогательное технологическое оборудование ПС «Кирилловская»	21 795
Прочие	108
ВСЕГО:	76 079

IV. События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или на результаты деятельности Организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год в бухгалтерской отчетности на 31.12.2011 г. отсутствуют.

V. Условные факты хозяйственной деятельности

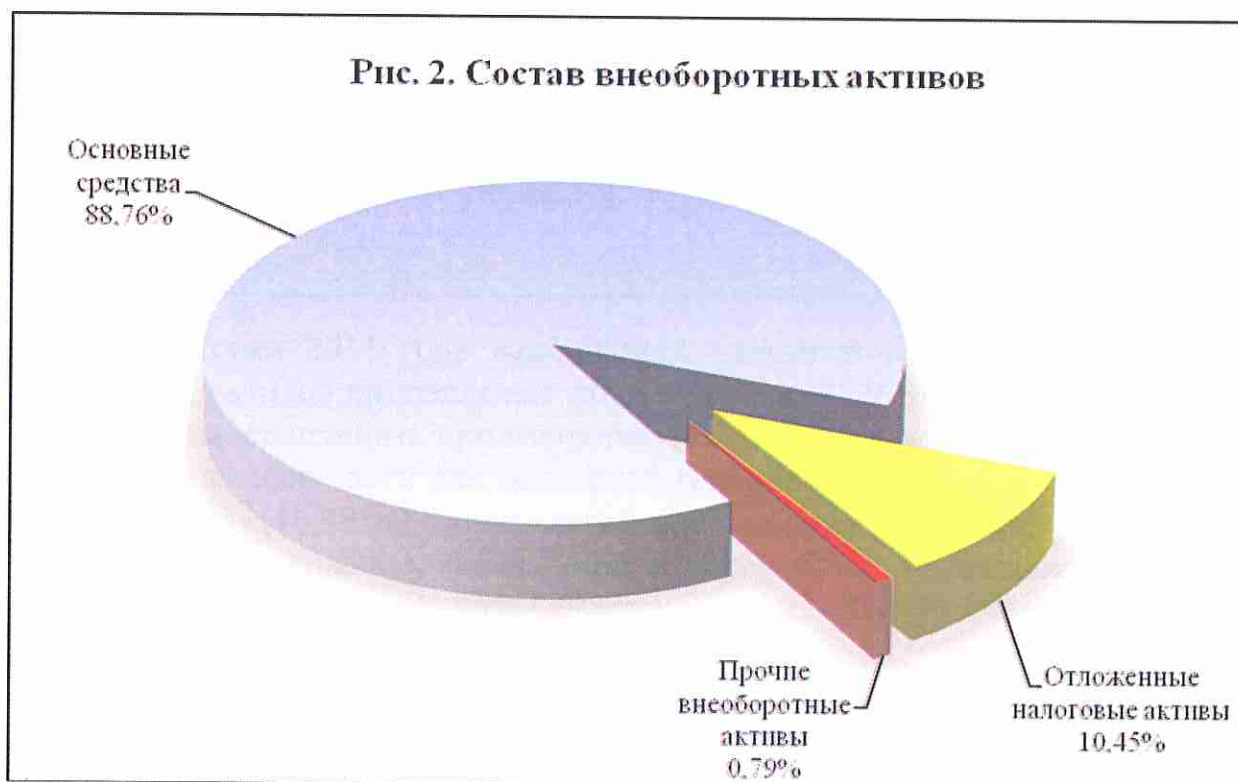
Условные факты хозяйственной деятельности, т.е. факты, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность в учете и отчетности за 2011 год не отражались.

VI. Анализ активов и пассивов баланса

6.1 Анализ активов

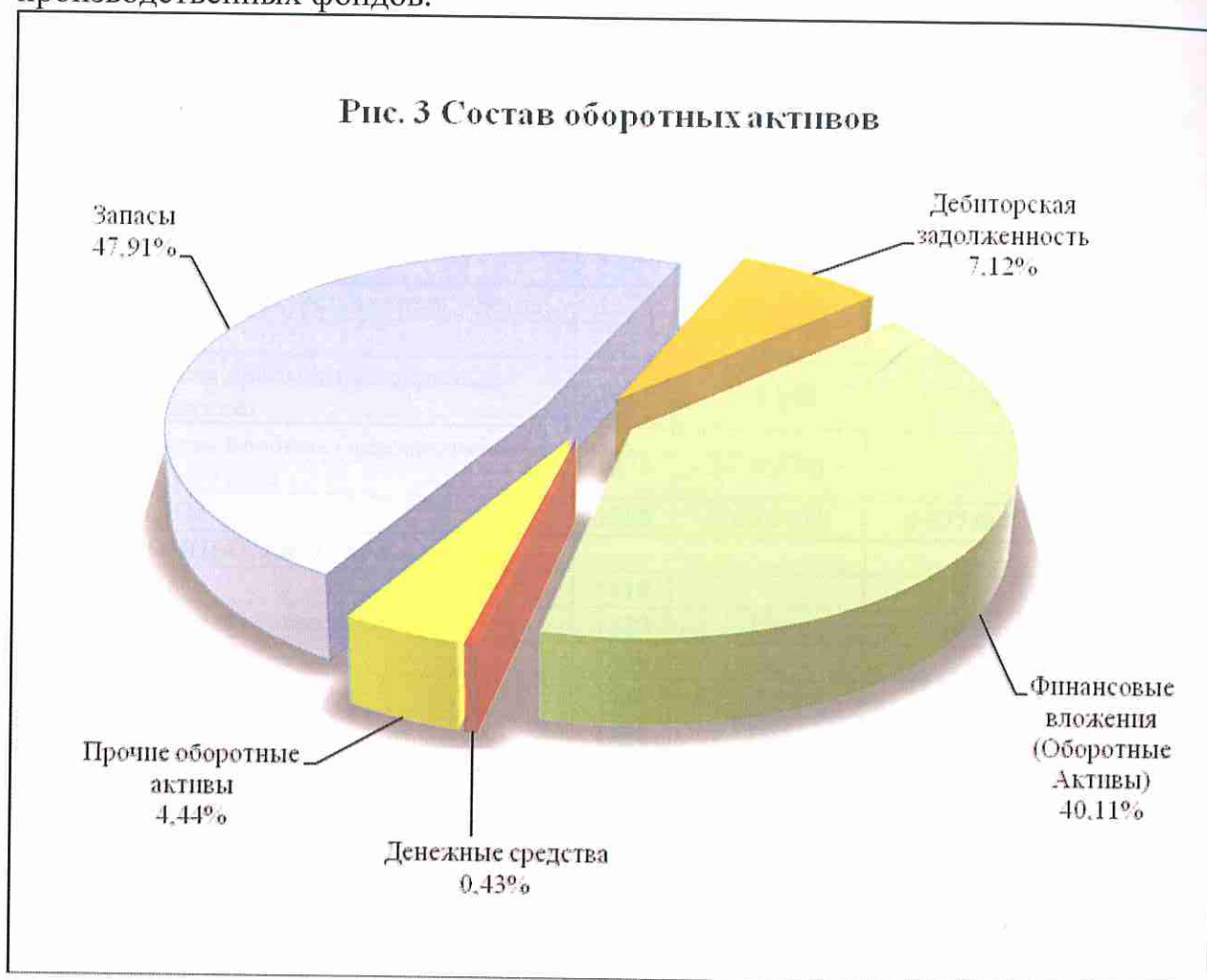
Наименование показателя	Код	(тыс. руб.)		
		На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Основные средства	1130	4 878 914	5 271 086	4 575 424
в том числе:				
Приобретение объектов основных средств	11301	4 878 914	5 271 086	4 575 424
Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
Финансовые вложения	1150	-	-	618 000
Отложенные налоговые активы	1160	574 372	544 971	513 890
Прочие внеоборотные активы	1170	43 251	4 854	8 118
Итого по разделу I	1100	5 496 537	5 820 911	5 715 432
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	2 669 033	1 454 350	1 297 402
в том числе:				
Материалы	12101	2 595 786	1 453 748	1 297 136
Товары	12102	10 736	-	-
Основное производство	12103	61 680	-	-
Права пользования программными продуктами	12104	831	602	266
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	148
Дебиторская задолженность	1230	396 354	801 215	2 385 934
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	67 798	36 780	496 206
Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	60 822	157 150	124 440
Расчеты по налогам и сборам	12303	297	7 629	392 132
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12304	6 584	5 809	3 896
Расчеты по договору лизинга	12305	238 774	566 011	1 348 623
Авансы выданные по договорам страхования	12306	22 079	27 836	20 637
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 234 100	1 606 186	3 534 872
в том числе:				
Депозитные счета	12401	2 234 100	1 606 186	3 534 872
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	23 819	5 262	80 379
в том числе:				
Расчетные счета	12501	11 489	4 217	1 962
Валютные счета	12502	2 212	-	78 096
Аккредитивы	12503	9 762	253	-
Прочие денежные средства	12504	356	792	321
Прочие оборотные активы	1260	247 266	5 030	4 022
в том числе:				
НДС по авансам и предоплатам	12601	244 836	88	51
Итого по разделу II	1200	5 570 572	3 872 043	7 302 757
БАЛАНС	1600	11 067 109	9 692 954	13 018 189

Активы Общества по состоянию на 31.12.2011 г. имеют следующую структуру:



Внеоборотные активы предприятия состоят из основных средств и отложенных налоговых активов.

По состоянию на 31.12.2011г. большая часть внеоборотных активов Общества состоит из основных средств (88,76%). Высокая доля основных средств в составе внеоборотных активов компании характерна для энергетических предприятий, где высока значимость основных производственных фондов.



По итогам 2011 года наибольший удельный вес в общей величине Оборотных активов принадлежит статье Запасы (47,91%), которая включает: остатки незавершенного производства (2,31%), технологическое топливо (7,30%), запасные части для основного генерирующего и вспомогательного оборудования (16,99%), комплектующие изделия конструкции и детали (27,10%), оборудование, переданное в переработку на сторону - монтаж оборудования на ПС «Волхов-Северная» и ПС «Псоу» (45,3%) и прочие запасы (1%).

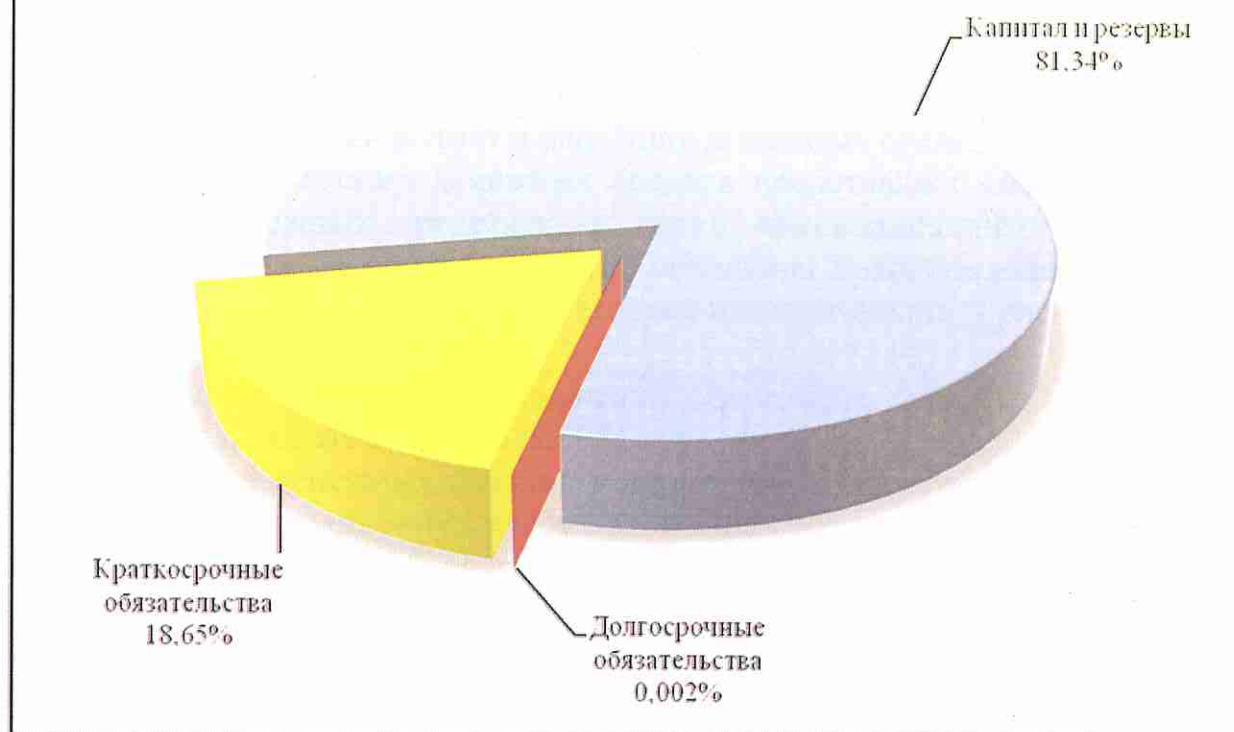
По состоянию на 31.12.2011 года финансовые вложения составляют 40,11% и состоят из депозитов, размещённых в «АльфаБанке», «Газпромбанке» и «ВТБ».

Дебиторская задолженность (7,12%) в основном состоит из сумм за оказание лизинговых услуг ЗАО «Бизнес Альянс» и текущей задолженности покупателей и заказчиков по основной деятельности Общества.

6.2 Анализ пассивов

Наименование показателя	Код	(тыс. руб.)		
		На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	9 397 920	9 397 920	11 533 811
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(395 428)	179 148	(1 697 191)
в том числе:				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	1371	179 148	179 148	(1 697 191)
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	1372	(574 576)		
Итого по разделу III	1300	9 002 492	9 577 068	9 836 620
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	-	-	3 000 000
Отложенные налоговые обязательства	1420	170	195	193
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
Итого по разделу IV	1400	170	195	3 000 193
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	2 046 233	103 163	171 801
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	406 022	44 839	133 932
Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	1 605 033	576	332
Расчеты по налогам и сборам	15203	34 547	57 746	37 473
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	9	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	351	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	271	2	64
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	11 599	12 528	9 575
Прочие обязательства	1550	6 615	-	-
в том числе:				
НДС по авансам и предоплатам выданным	1551	6 615	-	-
Итого по разделу V	1500	2 064 447	115 691	181 376
БАЛАНС	1700	11 067 109	9 692 954	13 018 189

Рис. 4. Структура пассивов баланса



Пассивы Общества состоят из собственного капитала и резервов, краткосрочных и долгосрочных обязательств по займам и кредитам и прочих обязательств.

Доля краткосрочных обязательств, сложившаяся на 31.12.2011, состоит в основном из отражения авансовых платежей полученных от Заказчика ОАО «ФСК ЕЭС», в рамках реализации Обществом пилотного проекта размещения СНЭ на ПС ЕНЭС РФ.

VII. По Отчету об изменениях капитала

Величины капитала по состоянию на 31.12.2009 года и на 31.12.2010 года изменены на соответствующие суммы корректировок, указанных в таблице 2 Отчета, а именно:

- в связи с изменением Учетной политики Общества на основании Приказа Минфина РФ №186 н от 24.12.2010 года и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» сформированы оценочное обязательство по выплатам по предстоящим отпускам, резерв по сомнительным долгам
- в связи с исправлением существенной ошибки, вызвавшейся в квалификации ранее в учете сумм расходов по доведению лизингового оборудования до состояния готовности к эксплуатации, перебазированию на новые места размещения как расходов будущих периодов. Списание данных расходов единовременно за счет 84 счета

по состоянию на 31.12.2009 г., 31.12.2010 г. произведено ретроспективным способом.

VIII. По Отчету о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств подготовлен в соответствии с нормами ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

Отчет о движении денежных средств представляет собой обобщение данных о денежных средствах, а также высоколиквидных финансовых вложениях, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Показатели отчета о движении денежных средств организации отражаются в валюте РФ в рублях.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006).

IX. Реализация электроэнергии и мощности за 2011 год

Выручка от реализации мощности сформирована от продажи мощности по регулируемым договорам купли-продажи мощности, а также по договорам купли-продажи мощности, производимой с использованием генерирующих объектов, поставляющих мощность в вынужденном режиме.

Выручка от реализации электроэнергии сформирована от продажи электроэнергии по регулируемым договорам купли-продажи электрической энергии, а также по договорам комиссии на продажу электрической энергии по результатам конкурентного отбора ценовых заявок на сутки вперед и договорам комиссии на продажу электрической энергии по результатам конкурентного отбора заявок для балансирования системы.

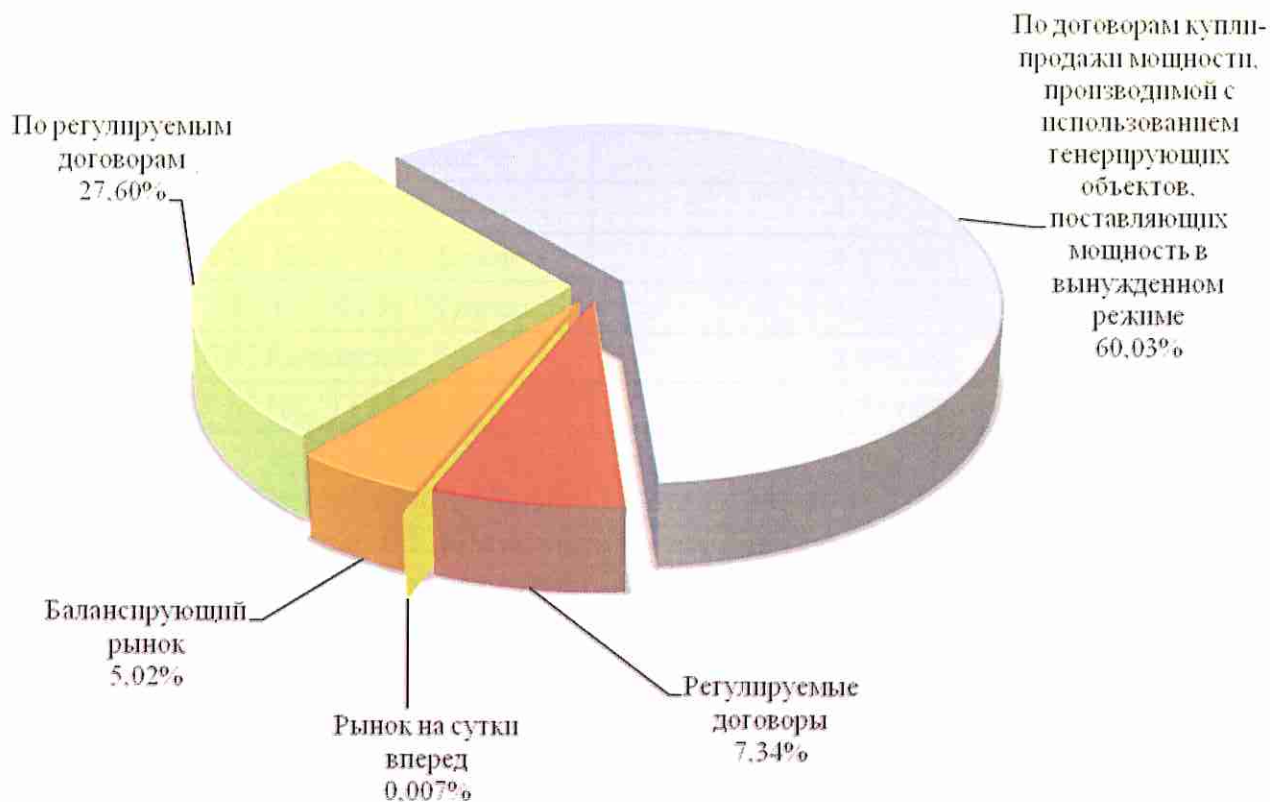
Выручка от реализации электроэнергии и мощности за 2011 год

Наименование	тыс. руб.				
	1 квартал 2011	2 квартал 2011	3 квартал 2011	4 квартал 2011	2011 год
Мощность	322 806,99	135 805,43	137 705,70	157 515,66	753 833,79
в том числе:					
по регулируемым договорам	81 029,65	52 744,78	52 616,28	51 022,63	237 413,35

по договорам купли-продажи мощности, производимой с использованием генерирующих объектов, поставляющих мощность в вынужденном режиме	241 777,34	83 060,65	85 089,42	106 493,03	516 420,44
--	------------	-----------	-----------	------------	------------

Электроэнергия	20 066,78	28 447,01	29 483,13	28 379,95	106 376,87
в том числе:					
по регулируемым договорам	15 975,20	15 315,17	15 407,23	16 440,85	63 138,45
по договорам комиссии на продажу электрической энергии по результатам конкурентного отбора ценовых заявок на сутки вперед	0,00	50,16	6,85	0,00	57,00
по договорам комиссии на продажу электрической энергии по результатам конкурентного отбора заявок для балансирования системы	4 091,58	13 081,68	14 069,06	11 939,11	43 181,43
Итого	342 873,78	164 252,44	167 188,83	185 895,61	860 210,66

Выручка от реализации электроэнергии и мощности за 2011 год



Тарифы и цены компании, их формирование

Основы ценообразования в отношении электрической энергии в Российской Федерации, разработанные в соответствии с Федеральными законами «О государственном регулировании тарифов на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации» и «Об электроэнергетике», определяют основные принципы и методы регулирования тарифов (цен) на электрическую энергию (мощность).

При установлении регулируемых тарифов (цен) в соответствии с Постановлением Правительства №89 от 24.02.2010 применялся Порядок определения цен на мощность и электрическую энергию, производимые с использованием генерирующего объекта, поставляющего мощность и электрическую энергию в вынужденном режиме (Приказ ФСТ России №484-э от 13.10.2010).

Приказом Федеральной службы по тарифам от 07.12.2010 №400-э/5 для ОАО «Мобильные ГТЭС» установлены следующие цены продажи мощности по договорам купли-продажи мощности, производимой с использованием генерирующих объектов, поставляющих мощность в вынужденном режиме:

Наименование генерирующих объектов	Цена на электрическую энергию, руб./МВт.ч (без НДС)	Цена на мощность, руб./МВт в месяц (без НДС)
Мобильные ГТЭС ПС N 110 "Рублево"	4 319,87	127 005,60
Мобильные ГТЭС ПС N 617 "Новосырово"	4 335,42	341 619,11
Мобильная ГТЭС "Кирилловская"	4 538,81	107 941,62
Мобильные ГТЭС ПС "Игнатово"	4 335,42	341 619,11
Мобильные ГТЭС ПС N 316 "Дарьино"	4 335,42	341 619,11
Мобильные ГТЭС ПС N 239 "Пушкино"	4 335,42	341 619,11
Мобильная ГТЭС Кызылская	5 095,68	257 293,64
Мобильная ГТЭС ПС "ГПП 3"	4 780,08	490 301,63

Приказом Федеральной службы по тарифам от 30.12.2010 №498-э/3 для ОАО «Мобильные ГТЭС» установлены следующие тарифы на мощность и электрическую энергию, поставляемую по регулируемым договорам купли-продажи электрической энергии и мощности:

Наименование генерирующих объектов	Тарифная ставка на электрическую энергию, руб./(МВт*ч) (без НДС)	Тарифная ставка на мощность, руб./МВт. в месяц (без НДС)
Мобильные ГТЭС ПС «Игнатово»	4 335,42	341 619,11
Мобильные ГТЭС ПС № 110 «Рублево»	4 319,87	127 005,60
Мобильные ГТЭС ПС № 316 «Дарьино»	4 335,42	341 619,11
Мобильные ГТЭС ПС № 239 «Пушкино»	4 335,42	341 619,11
Мобильные ГТЭС ПС № 617 «Новосырово»	4 335,42	341 619,11
Мобильная ГТЭС Кирилловская	4 538,81	107 941,62
Мобильная ГТЭС Кызылская	5 095,68	257 293,64
Мобильная ГТЭС ПС «ГПП-3»	4 780,08	490 301,63

В соответствие с Постановлением Правительства РФ от 27.12.2010 №1172 ФСТ России Приказом №81-э/1 от 22.04.2011 пересмотрела цены на мощность, поставляемую как по регулируемым договорам, так и по договорам купли-продажи мощности.

В соответствии с указанным выше Приказом цены (тарифы) на мощность с 01.04.2011 составили:

Наименование генерирующих объектов	Цена на мощность, руб./МВт в месяц (без НДС)
Мобильные ГТЭС ПС N 110 "Рублево"	127 005,60
Мобильные ГТЭС ПС N 617 "Новосырово"	341 619,11
Мобильная ГТЭС "Кирилловская"	107 941,62

Мобильные ГТЭС ПС "Игнатово"	123 000,00
Мобильные ГТЭС ПС N 316 "Дарьино"	123 000,00
Мобильные ГТЭС ПС N 239 "Пушкино"	123 000,00
Мобильная ГТЭС Кызыльская	126 368,00
Мобильная ГТЭС ПС "ГПП 3"	126 368,00

Производственная программа.

Фактическая выработка электроэнергии мощностями Общества в 2011 году составила 8,7181 млн. кВтч, в том числе:

- Московский регион – 1,5806 млн.кВтч.;
- Краснодарский край – 6,9371 млн.кВтч.;
- Республика Тыва – 0,1515 млн.кВтч.;
- Республика Хакасия – 0,0489 млн.кВтч.

Объемы продаж в 2011 году:

Вид продукции	Ед. измерения	1 квартал 2011	2 квартал 2011	3 квартал 2011	4 квартал 2011	2011 год
1	2	3	4	5	6	7
Электроэнергия	млн. кВт/ч	0,986	2,891	2,700	2,140	8,718
Мощность	МВт	356,980	354,210	358,340	358,356	356,971

Х. Анализ финансового результата

Отчет о прибылях и убытках

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
Выручка	2110	860 211	1 806 807
в том числе:			
Производство электроэнергии	21101	106 377	223 528
Производство мощности	21102	753 834	1 583 279
Себестоимость продаж	2120	(835 588)	(1 014 030)
в том числе:			
Производство мощности	21201	(765 679)	(774 411)

Производство электроэнергии	21202	(69 909)	(239 619)
Валовая прибыль (убыток)	2100	24 623	792 777
Коммерческие расходы	2210	(40 659)	(29 111)
Управленческие расходы	2220	(593 509)	(972 354)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	(609 545)	(208 688)
Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
Проценты к получению	2320	160 440	181 590
Проценты к уплате	2330	-	-
Прочие доходы	2340	112 783	33 612
Прочие расходы	2350	(330 525)	(297 145)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(666 847)	(290 631)
Текущий налог на прибыль	2410	-	-
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	103 943	27 047
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	25	(2)
Изменение отложенных налоговых активов	2450	29 401	31 081
Прочее	2460	62 845	-
в том числе:			
штрафы, пени и др. налоговые санкции	2461	(5 645)	-
Изменение учетной политики	2462	68 490	
Чистая прибыль (убыток)	2400	(574 576)	(259 552)
СПРАВОЧНО			
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
Совокупный финансовый результат периода	2500	(574 576)	(259 552)
Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(0,0000269)	(0,0000122)
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Расходы по обычным видам деятельности

Ниже представлена информация о расходах по обычным видам деятельности Общества в разрезе элементов затрат:

Строка 2120 «Себестоимость продаж»	2011 г.	2010 г.
Материальные расходы, всего:	83 275	463 939
- в том числе: покупная электроэнергия (мощность)	32 730	231 135
Затраты на оплату труда	98 335	81 713
Отчисления на соц. нужды	18 500	12 590
Амортизация	391 870	353 797
Прочие расходы	243 608	101 991
Итого (строка 2120)	835 588	1 014 030
Строка 2220 «Управленческие расходы»	2011 г.	2010 г.
Затраты на оплату труда	162 054	165 806
Отчисления на соц. нужды	23 527	14 505
Амортизация	15 148	9 572
Прочие затраты, всего:	392 780	782 471
в том числе:		
- расходы на охрану	21 057	19 070
- расходы по аренде	30 866	26 537
- ремонт и содержание оборудования, зданий, сооружений	4 118	815
- лизинговые платежи	277 320	663 230
- информационные, консультационные, аудиторские и юридические услуги	15 400	9 004
- расходы на страхование	9 529	21 599
- услуги связи, почты	7 049	7 877
- налоги и сборы	819	808
Итого (строка 2220)	593 509	972 354
Строка 2210 «Коммерческие расходы»	2011 г.	2010 г.
Амортизация	345	54
Прочие затраты, всего:	40 314	29 057
в том числе:		
- инфраструктурные платежи	33 542	27 753
Итого (строка 2210)	40 659	29 111

Прочие доходы и расходы в разрезе элементов затрат

Строка 2340 «Прочие доходы»	2011 г.	2010 г.
Прочие доходы, всего:	112 783	33 612
в том числе:		
- доходы в виде стоимости ТМЦ, полученных при ликвидации объектов ОС и НЗС	5 477	-
- доходы, связанные с продажей (покупкой) валюты	-	4 273
- доходы от реализации ТМЦ	5 927	380
- доходы от восстановления резерва по сомнительным долгам	52 166	-
- курсовые разницы	46 071	20 878

Строка 2350 «Прочие расходы»	2011 г.	2010 г.
Прочие расходы, всего:	330 525	297 145
в том числе:		
- расходы от реализации ТМЦ	5 927	908
- курсовые разницы	72 079	16 047
- отчисления в резерв по сомнительной дебиторской задолженности	92 360	14 184
- расходы, связанные с ликвидацией основных средств	8 120	73
- налог на имущество	111 586	110 213
- расходы на благотворительные цели	17 028	40 000
- расходы на услуги банка	2 595	573
- убыток прошлых лет	1 892	4 283
- расходы по возмещению причиненных убытков	-	33 965
- НДС, не принимаемый к вычету	1 666	15 953

Налог на прибыль

	Сумма, тыс. руб.
Прибыль(убыток) до налогообложения по бухгалтерскому учету	(666 847)
Сумма условного дохода по налогу на прибыль	(133 369)
Постоянные разницы отчетного периода, в т.ч.:	103 943
Изменение отложенных налоговых обязательств, в т.ч.:	25
- по материалам	43
- по амортизации основных средств	(18)
Изменение отложенных налоговых активов, в т.ч.:	29 401
- по амортизации основных средств	(82)
- по расходам будущих периодов, убыткам прошлых лет, перенесенным на будущее	(106 317)
- по убыткам текущего периода	154 074
- по финансовым вложениям	(18 274)
Налогооблагаемая прибыль по налоговому учету	-
Ставка налога на прибыль	20%
Налог на прибыль	-

Расшифровка строки 2460 «Прочее» Отчета о прибылях и убытках

	(тыс. руб.)
Налог на прибыль к доплате согласно Решению № 14-10/148 от 30.09.2011 г. по Акту выездной налоговой проверки от 02.09.2011 № 14-10/73	2011 год (4 260)
Штрафные санкции по налогам	(1 385)
Корректировка в связи с изменениями учетной политики	68 490
Итого	62 845

Анализ показателей ликвидности и финансового состояния

Основная цель анализа платежеспособности и ликвидности – оценить способность Общества обеспечить наличие денежных средств в объеме и сроки, необходимые для осуществления им предполагаемых расходов и платежей.

Анализ финансовой устойчивости на определенную дату позволяет установить, насколько эффективно Общество управляет собственными и заемными средствами в течение отчетного периода. Финансовая устойчивость Общества в долгосрочной перспективе и, соответственно, уровень финансового риска определяется структурой его капитала, соотношением заемных и собственных средств. Относительные показатели финансовой устойчивости характеризуют степень зависимости Общества от внешних инвесторов и кредиторов.

Анализ показателей ликвидности

№ п/п	Показатель	Нормальное ограничение	Значение на конец отчетного периода	Пояснение
А	1	2	3	4
1	Коэффициент абсолютной ликвидности (L_1)	$L_1 > 0,2$	1,09	Показывает какая доля краткосрочных обязательств может быть покрыта за счет денежных средств и краткосрочных финансовых вложений
2	Коэффициент срочной ликвидности (L_2)	$L_2 > 1$	1,29	Показывает способность предприятия покрыть краткосрочные обязательства наиболее ликвидными активами
3	Коэффициент текущей ликвидности (L_3)	$L_3 > 2$	2,70	Показывает, достаточно ли у предприятия оборотных средств, которые могут быть использованы для погашения краткосрочных обязательств

Вывод: значения коэффициентов ликвидности показывают, что платежеспособность ОАО «Мобильные ГТЭС» в стабильном состоянии: Общество может расплатиться по всем своим обязательствам в срок. Баланс Общества на 31.12.2011 является ликвидным.

Генеральный директор



E.V. Savinskiy

Е.В. Савинский

Главный бухгалтер

T.N. Staroverova

Т.Н. Староверова



САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
НЕКОММЕРЧЕСКОЕ ПАРТНЕРСТВО
«МОСКОВСКАЯ АУДИТОРСКАЯ ПАЛАТА»

СВИДЕТЕЛЬСТВО

Закрытое акционерное общество

«2К Аудит – Деловые консультации/Морисон Интернешнл»
(полное наименование организации)

127055, г. Москва, Бутырский Вал, д.68/70, стр.2
(адрес)

ОГРН 1027700031028, ИНН 7734000085

является членом саморегулируемой организации некоммерческого партнерства «Московская аудиторская палата» (НП МоАП)

Запись в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов НП МоАП сделана

« 28 » декабря 20 09 г.

за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ):

10303000547

Сведения о НП МоАП (ОГРН 1027739244015) внесены в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов на основании приказа Министерства финансов Российской Федерации от 26 ноября 2009 г. № 578. Регистрационный номер записи о внесении сведений в реестр - 03.

Председатель НП МоАП

В.И. Колбасин

Дата выдачи свидетельства

« 24 » января 2011 г.



СТРАХОВОЙ ПОЛИС

№ 1186E370R0060

INSURANCE POLICY

СТРАХОВАНИЯ ГРАЖДАНСКОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ПРИ ОСУЩЕСТВЛЕНИИ ПРОФЕССИОНАЛЬНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ АУДИТОРОВ

НАСТОЯЩИЙ СТРАХОВОЙ ПОЛИС ВЫДАН В ПОДТВЕРЖДЕНИЕ ЗАКЛЮЧЕННОГО ДОГОВОРА № 1186E370R0060 СТРАХОВАНИЯ ГРАЖДАНСКОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ПРИ ОСУЩЕСТВЛЕНИИ ПРОФЕССИОНАЛЬНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ АУДИТОРОВ ОТ 03.05.2011 Г. (ТАКЖЕ ПО ТЕКСТУ - ДОГОВОР СТРАХОВАНИЯ) НА ОСНОВАНИИ ЗАЯВЛЕНИЯ НА СТРАХОВАНИЕ СТРАХОВАТЕЛЯ ОТ 03.05.2011 Г. И ПРАВИЛ № 37/2 СТРАХОВАНИЯ ГРАЖДАНСКОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ПРИ ОСУЩЕСТВЛЕНИИ ПРОФЕССИОНАЛЬНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ АУДИТОРОВ ОТ 8.04.2009 Г. СОАО «ВСК».

СТРАХОВАТЕЛЬ: (юридическое лицо / индивидуальный предприниматель / физическое лицо)

Наименование /ФИО: Закрытое акционерное общество « «2К Аудит - Деловые Консультации/Морисон Интернешнл»

Адрес места нахождения на основании Устава: 127055, г. Москва, ул. Бутырский вал, д. 68/70, стр. 2

ЗАСТРАХОВАННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ:

- аудиторская деятельность (аудиторские услуги) - деятельность по проведению аудита и оказанию сопутствующих аудиту услуг, осуществляемая аудиторскими организациями, индивидуальными аудиторами;

- прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги (далее также – прочие услуги):

1) постановка, восстановление и ведение бухгалтерского учета, составление бухгалтерской (финансовой) отчетности, бухгалтерское консультирование;

2) налоговое консультирование, постановка, восстановление и ведение налогового учета, составление налоговых расчетов и деклараций;

3) анализ финансово-хозяйственной деятельности организаций и индивидуальных предпринимателей, экономическое и финансовое консультирование;

4) управленческое консультирование, в том числе связанное с реорганизацией организаций или их приватизацией;

5) юридическая помощь в областях, связанных с аудиторской деятельностью, включая консультации по правовым вопросам, представление интересов доверителя в гражданском и административном судопроизводстве, в налоговых и таможенных правоотношениях, в органах государственной власти и органах местного самоуправления;

6) разработка и анализ инвестиционных проектов, составление бизнес-планов.

ОБЪЕКТ СТРАХОВАНИЯ: имущественные интересы Страхователя, связанные с риском гражданской ответственности Страхователя по обязательствам, возникающим вследствие причинения вреда третьим лицам при осуществлении застрахованной деятельности.

ТЕРРИТОРИЯ СТРАХОВАНИЯ: РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ

СТРАХОВОЙ СЛУЧАЙ: с учетом всех положений, определений, исключений, предусмотренных Правилами страхования и Договором страхования, является факт наступления в соответствии с законодательством Российской Федерации гражданской ответственности Страхователя перед Выгодоприобретателем вследствие причинения последнему вреда в результате непреднамеренных (неумышленных) ошибочных действий (бездействия), допущенных Страхователем при осуществлении застрахованной деятельности.

СТРАХОВАЯ СУММА (цифрами и прописью)	СТРАХОВОЙ ТАРИФ (в % от страховой суммы)	СТРАХОВАЯ ПРЕМИЯ (цифрами и прописью)
100 000 000 (Сто миллионов) рублей	0,062 %	62 000 (Шестьдесят две тысячи) рублей

СРОК ДЕЙСТВИЯ ДОГОВОРА СТРАХОВАНИЯ:	с «05» мая 2011 г.	по «04» мая 2012 г.
--	--------------------	---------------------

ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ПЕРИОД ДЛ **ПРЕДЪЯВЛЕНИЯ ПРЕТЕНЗИЙ** 30 дней после прекращения срока действия Договора страхования.

**ОСОБЫЕ УСЛОВИЯ
СТРАХОВАНИЯ:**

Лимит ответственности по судебным расходам и издержкам Страхователя, иным расходам Страхователя, поименованным в п.п. 6.5.2. – 6.5.4. Договора страхования по всем страховым случаям (общая сумма страхового возмещения по таким расходам Страхователя), устанавливается в размере 1,5 % от страховой суммы, установленной в разделе «СТРАХОВАЯ СУММА» настоящего Страхового полиса. Иные условия страхования оговорены в Договоре страхования. Положения Договора страхования имеют преимущественную силу над положениями настоящего Страхового полиса.

СТРАХОВЩИК:

Страховое открытое акционерное общество «ВСК»

Место нахождения: Российская Федерация, 121552, г. Москва, ул. Островная, д.4.

Филиал СООО «ВСК» «ВСК-Москва»

От имени Страховщика:  /А.В. Юрицева/



Дата выдачи Страхового полиса: 04 мая 2011 г.

Место выдачи Страхового полиса: г. Москва

ПРОШНУРОВАНО И ПРОНУМЕ-
РОВАНО - ЛИСТ
№ 1



Handwritten signature