

Независимая  
Консалтинговая  
Группа

«2К АУДИТ -  
ДЕЛОВЫЕ  
КОНСУЛЬТАЦИИ»



КАЧЕСТВЕННО И  
КОНФИДЕНЦИАЛЬНО

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
ПО ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ) ОТЧЕТНОСТИ  
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА  
«ЗАГОРСКАЯ ГАЭС»  
по итогам деятельности за 2006 год**

**Исполнительному органу**

**ОАО «Загорская ГАЭС»**

Аудит финансовой (бухгалтерской) отчетности Открытого акционерного общества «Загорская ГАЭС» (далее – Общество) за 2006 год проведен ЗАО «Независимая Консалтинговая группа «2К Аудит - Деловые консультации» в соответствии с генеральным договором на оказание профессиональных услуг в области аудита от 14.02.2007 г. № 01/091006.

**Сведения об аудиторе:**

*Закрытое акционерное общество «Независимая Консалтинговая группа «2К Аудит – Деловые консультации», ИНН 7734000085.*

**Свидетельство о государственной регистрации** в МРП № 575281 от 04 марта 1994 года.

ЗАО «Независимая Консалтинговая группа «2К Аудит - Деловые консультации» внесено УМНС России по г. Москве 16.07.2002 г. в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1027700031028.

**Место нахождения:** 127051, Россия, г. Москва, ул. Петровка, д. 26, стр. 3.

**Тел.** (495) 777-08-95, (495) 777-08-94, (495) 626-30-40, (495) 721-14-57.

**Адрес в Интернете:** [www.2kaudit.ru](http://www.2kaudit.ru), e-mail [audit@2kaudit.ru](mailto:audit@2kaudit.ru)

Лицензия на осуществление аудиторской деятельности № Е 004158, выдана в порядке обмена в соответствии с приказом Минфина России от 15.05.2003 г. № 140 сроком на 5 лет.

ЗАО «Независимая Консалтинговая группа «2К Аудит - Деловые консультации» является членом Московской аудиторской Палаты, аккредитованной при Министерстве финансов Российской Федерации в соответствии с приказом от 16.07.2002 г. № 145.

Профессиональная ответственность ЗАО «Независимая Консалтинговая группа «2К Аудит - Деловые консультации» застрахована:

- в ОСаО «ИНГОССТРАХ» – полис страхования профессиональной ответственности аудиторов с 15 января 2007 г. до 14 января 2008 г. № 433-000310/07;
- в ЗАО САК «ИНФОРМСТРАХ» - полис страхования профессиональной ответственности аудиторов с 16 сентября 2006 г. до 15 сентября 2007 г. № 18/06-062835.

127051, Россия, Москва,  
ул. Петровка, 26, стр. 3  
+7 (495) 626-3040,  
+7 (495) 777-0895,  
+7 (495) 777-0894;  
[www.2kaudit.ru](http://www.2kaudit.ru)  
E-mail: [info@2kaudit.ru](mailto:info@2kaudit.ru)

**Генеральный директор – Касьянова Т.А.**

Аудиторская проверка проводилась под научным руководством Генерального директора, кандидата экономических наук, аудитора Касьяновой Тамары Александровны (квалификационный аттестат аудитора № К 018069).

**Состав рабочей группы:**

- Директор Департамента аудита, аудитор Молев Андрей Геннадьевич (квалификационный аттестат аудитора № 044225);
- куратор проверки, заместитель директора Департамента аудита Колесникова Татьяна Васильевна (квалификационный аттестат аудитора № К 015324);
- руководитель проверки, старший аудитор Федоров Сергей Викторович (квалификационный аттестат аудитора № К 006850);
- старший ассистент аудитора Семенов Александр Александрович (квалификационный аттестат аудитора № К 025947);
- старший ассистент аудитора Озерова Мария Михайловна.

Аудит проводился в период с 21.02.2007 г. по 02.03.2007 г.

**Сведения об аудируемом лице:**

**Открытое акционерное общество «Загорская ГАЭС», ИНН 5042080470.**

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве 01.04.2005 г. за основным государственным регистрационным номером 1057746555305.

**Место нахождения Общества в соответствии с уставными документами:** 141342, Московская обл., Сергиево-Посадский район, поселок Богородское, д.100.

**Фактический адрес Общества:** 141342, Московская обл., Сергиево-Посадский район, поселок Богородское, д.100.

Нами, ЗАО «Независимая Консалтинговая группа «2К Аудит - Деловые консультации», проведен аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности Открытого акционерного общества «Загорская ГАЭС» за период с 1 января по 31 декабря 2006 года включительно.

Финансовая (бухгалтерская) отчетность Общества состоит из:

- бухгалтерского баланса (форма № 1) – на 6 листах;
- отчета о прибылях и убытках (форма № 2) – на 5 листах;
- отчета об изменениях капитала (форма № 3) – на 3 листах;
- отчета о движении денежных средств (форма № 4) – на 1 листе;
- приложения к бухгалтерскому балансу (форма № 5) – на 6 листах;
- пояснительной записки – на 31 листе.

Данная отчетность подготовлена Руководством Общества в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 21.11.1996 г. № 129-ФЗ (в редакции последующих изменений и дополнений), Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Минфина России от 06.07.1999 г. № 43н, Приказом Минфина России от 22.07.2003 г. № 67н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», ведомственными стандартами РАО «ЕЭС России» и другими нормативными актами Российской Федерации, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета и достоверность финансовой (бухгалтерской) отчетности несет ОАО «Управляющая компания «ГидроОГК» (основание: договор № 14 от 03.10.2005 г., Устав Общества, Протокол № 2 внеочередного общего собрания акционеров от 03.10.2005 г.) в лице Генерального директора Синюгина Вячеслава Юрьевича. Фактическое текущее руководство деятельностью Общества осуществлялось Первым заместителем Генерального директора - Исполнительным директором Общества господином Магруком Владимиром Ивановичем на основании доверенности №1355 от 30.12.2005 г.

Ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное и полное представление достоверной финансовой (бухгалтерской) отчетности несет главный бухгалтер Общества госпожа Сухарева Лидия Викторовна.

Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях представленной финансовой (бухгалтерской) отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

Целью работы не являлось выражение мнения о полном соответствии деятельности Общества законодательству Российской Федерации, оценке эффективности ведения дел руководством и соблюдения интересов собственников.

Наше мнение не может быть рассмотрено как выражение уверенности в непрерывности деятельности Общества в будущем.

Мы провели аудит в соответствии с Федеральным законом «Об аудиторской деятельности» от 07 августа 2001 г. № 119-ФЗ, федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, другими нормативными актами, регуливающими аудиторскую деятельность, внутренними правилами (стандартами) аккредитованного профессионального объединения Московская аудиторская Палата, а также внутрифирменными правилами (стандартами) и методиками аудита.

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что финансовая (бухгалтерская) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих числовые показатели в финансовой (бухгалтерской) отчетности и раскрытие в ней информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку соблюдения принципов и правил бухгалтерского учета, применяемых при подготовке финансовой (бухгалтерской) отчетности, рассмотрение основных оценочных показателей, полученных руководством Общества, а также оценку представления финансовой (бухгалтерской) отчетности.

Мы полагаем, что проведенный аудит представляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

В результате проведенного аудита обращаем внимание на то, что в составе дебиторской задолженности Общества учтены суммы, образовавшиеся в результате недоплаты по балансу и тарифам по операциям поставки электрической энергии (мощности) на оптовый рынок в размере 119 371 тыс. руб.

По состоянию на отчетную дату определить сроки платежей по данной задолженности не представляется возможным и, соответственно, реальность погашения данной задолженности не может быть подтверждена.

По нашему мнению, за исключением обстоятельств, изложенных в предыдущем абзаце, финансовая (бухгалтерская) отчетность Открытого акционерного общества

«Загорская ГАЭС» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2006 г. и результаты его финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2006 г. включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности.

г. Москва, 07 марта 2007 г.

Генеральный директор,  
кандидат экономических наук

Директор Департамента аудита

**Т.А. Касьянова**

**А.Г. Молев**

(Квалификационный аттестат на право осуществления аудиторской деятельности в области общего аудита № 044225. Выдан решением ЦАЛАК Минфина России от 25.04.2002 г. № 105 без ограничения срока действия)

Куратор проверки,  
Заместитель директора  
Департамента аудита

**Т.В. Колесникова**

(Квалификационный аттестат на право осуществления аудиторской деятельности в области общего аудита № К 015324. Выдан решением Минфина России от 08.04.2004 г. № 105 без ограничения срока действия)

Руководитель проверки,  
старший аудитор

**С.В. Федоров**

(Квалификационный аттестат на право осуществления аудиторской деятельности в области общего аудита № К 006850. Выдан в соответствии с приказом Минфина России от 02.09.2003 г. № 272 на неограниченный срок)



**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС**  
по внутреннему стандарту РАО "ЕЭС России"

на 31 декабря 2006 года

Организация ОАО "Загорская ГАЭС"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид деятельности промышленность: производство и реализация эл.эн.  
Организационно-правовая форма \ форма собственности  
Единица измерения тыс.руб  
Местонахождение [адрес] 141342 Масковская область, Сергиево-Посадский р-н, пос. Богородские, д. 100А

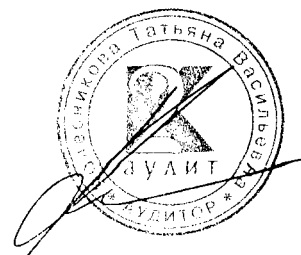
	КОДЫ
Форма №1 по ОКУД	0710001
Дата [год, месяц, число]	2006 12 31
по ОКПО	04622553
ИНН	5042080470
по ОКВЭД	40.10.12
по ОКОПФ\ОКФС	47
по ОКЕИ	384

Дата утверждения  
Дата отправки [принятия]

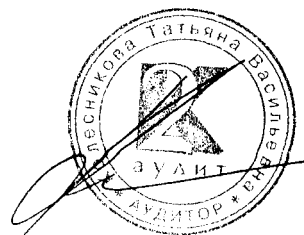
АКТИВ	Примечание	Код	На начало отчетного года	На конец отчетного года
1	А	2	3	4
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
<b>Нематериальные активы</b>		110	-	-
в том числе:				
права на патенты, программы, товарные знаки (знаки обслуживания), иные аналогичные с перечисленными права и активы		111	-	-
организационные расходы		112	-	-
деловая репутация организации		113	-	-
другие виды нематериальных активов		114	-	-
результаты НИОКР		115	-	-
<b>Основные средства</b>		120	6 156 294	6 146 194
в том числе:				
земельные участки и объекты природопользования		121	-	-
здания, машины и оборудование, сооружения		122	6 152 146	6 141 652
другие виды основных средств		123	4 148	4 542
<b>Незавершенное строительство</b>		130	47 670	143 654
в том числе				
оборудование к установке		13001	-	-
вложения во внеоборотные активы		13002	47 670	143 654
<b>Доходные вложения в материальные ценности</b>		135	-	-
в том числе:				
имущество для передачи в лизинг		136	-	-
имущество предоставляемое по договору аренды		137	-	-
<b>Долгосрочные финансовые вложения</b>		140	-	-
в том числе:				
инвестиции в дочерние общества		141	-	-
инвестиции в зависимые общества		142	-	-
инвестиции в другие организации		143	-	-
займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев		144	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения		145	-	-
<b>ДЛЯ СВОДНОЙ ОТЧЕТНОСТИ</b>				
Деловая репутация дочерних обществ		146	-	-
Оценка участия головной организации в зависимом обществе		147	-	-
<b>Отложенные налоговые активы</b>		148	3 801	-
<b>Прочие внеоборотные активы</b>		150	-	-
<b>ИТОГО по разделу I</b>		190	6 207 765	6 290 848



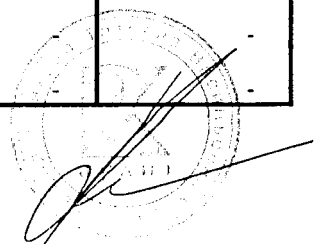
АКТИВ	Примечание	Код	На начало отчетного года	На конец отчетного года
1	А	2	3	4
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
<b>Запасы</b>		210	13 448	24 484
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности		211	10 047	14 111
из них:				
мазут		21101	-	-
уголь		21102	-	-
дизельное топливо		21103	-	-
другое технологическое топливо		21104	-	-
запасные части		21105	2 691	4 276
прочие сырье и материалы		21107	7 356	9 835
животные на выращивании и откорме		212	-	-
затраты в незавершенном производстве		213	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи		214	-	-
товары отгруженные		215	-	-
расходы будущих периодов		216	3 401	10 373
прочие запасы и затраты		217	-	-
<b>Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям</b>		220	8 908	589
из них:				
НДС при покупках электроэнергии		22001	-	-
<b>Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)</b>		230	28 115	33 098
в том числе:				
покупатели и заказчики		231	-	5 944
из них:				
финансируемые из федерального бюджета		23101	-	-
финансируемых из бюджетов субъектов РФ		23102	-	-
финансируемых из местных бюджетов		23103	-	-
другие покупатели и заказчики		23104	-	5 944
векселя к получению		232	-	-
задолженность дочерних и зависимых обществ		233	-	-
авансы выданные		234	-	-
прочие дебиторы		235	28 115	27 154
из них:				
задолженность по договорам долевого участия		23501	-	-
беспроцентные векселя		23502	-	-
другие дебиторы		23503	28 115	27 154
<b>Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)</b>		240	71 505	244 479
в том числе:				
покупатели и заказчики		241	49 251	192 870
из них:				
при продаже электроэнергии внутри группы		24101	43 024	192 844
посредники при продаже электрической и тепловой энергии		24102	-	-
организации, финансируемые из федерального бюджета		24103	-	-
организации, финансируемые из бюджетов РФ		24104	-	-
организации, финансируемые из местных бюджетов		24105	-	-
прочие потребители электрической и тепловой энергии		24106	-	5
задолженность по абонентной плате		24107	-	-
другие покупатели и заказчики		24108	6 227	21



АКТИВ	Приме- чание	Код	На начало отчетного года	На конец отчетного года
1	А	2	3	4
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
векселя к получению		242	-	-
задолженность дочерних и зависимых обществ		243	-	-
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал		244	-	-
авансы выданные		245	17 404	24 409
в том числе:				
поставщикам электрической и тепловой энергии		24501	6 885	1 241
поставщикам топлива		24502	-	-
поставщикам материалов		24503	319	485
строительным организациям		24504	3 186	11 521
ремонтным организациям		24505	-	-
поставщикам услуг		24506	6 730	11 162
прочие авансы выданные		24507	284	-
прочие дебиторы		246	4 850	27 200
в том числе:				
по пеням, штрафам, неустойкам по договорам		24601	-	-
переплата по налогам в федеральный бюджет		24602	2 898	7 302
переплата по налогам в бюджеты субъектов РФ		24603	1 077	19 659
переплата по налогам в местные бюджеты		24604	-	-
переплата по платежам в государственные внебюджетные фонды		24605	-	13
задолженность перед РАО "ЕЭС России" по инжиниринговым услугам		24607	-	-
задолженность РАО "ЕЭС России" по инжиниринговым услугам		24608	-	-
задолженность перед РАО "ЕЭС России" по ПИР		24609	-	-
задолженность РАО "ЕЭС России" по ПИР		24610	-	-
расчеты по приобретению акций		24612	-	-
беспроцентные векселя		24613	-	-
другие дебиторы		24611	875	226
<b>Краткосрочные финансовые вложения</b>		250	-	-
в том числе:				
займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев		251	-	-
прочие краткосрочные финансовые вложения		253	-	-
<b>Денежные средства</b>		260	119 713	452 913
в том числе:				
касса		261	-	-
расчетные счета		262	119 709	452 909
валютные счета		263	-	-
прочие денежные средства		264	4	4
в том числе:				
специальные счета в банках		26401	-	-
денежные документы		26402	4	4
переводы в пути		26403	-	-
<b>Прочие оборотные активы</b>		270	-	-
в том числе:				
внутрихозяйственные расчеты по текущим операциям		27002	-	-
внутрихозяйственные расчеты по строительству		27003	-	-
внутрихозяйственные расчеты по ПИР		27004	-	-
внутрихозяйственные расчеты по смете защиты объектов		27006	-	-
внутрихозяйственные расчеты по НДС		27007	-	-
другие оборотные активы		27005	-	-
<b>ИТОГО по разделу II</b>		290	241 689	755 563
<b>Баланс</b>		300	6 449 454	7 045 411

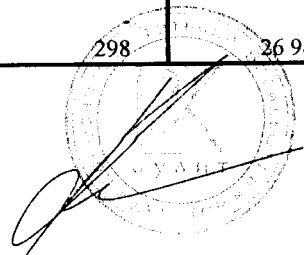


ПАССИВ	Примечание	Код	На начало отчетного года	На конец отчетного года
1	А	2	3	4
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
Уставный капитал		410	2 824 936	2 824 936
в том числе:				
в акциях привилегированных		41001	-	-
в акциях обыкновенных		41002	2 824 936	2 824 936
Собственные акции, выкупленные у акционеров		415	-	-
Добавочный капитал		420	3 531 372	3 531 372
Расчеты по выделенному имуществу		423	-	-
Резервный капитал		430	-	3 847
в том числе:				
резервы, образованные в соответствии с законодательством		431	-	-
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами		432	-	3 847
Целевое финансирование		450	-	-
Нераспределенная прибыль прошлых лет		460	76 923	73 076
Непокрытый убыток прошлых лет		465	(221 103)	(221 103)
Нераспределенная прибыль отчетного года		470	-	239 234
Непокрытый убыток отчетного года		475	-	-
<b>ИТОГО по разделу III</b>		490	6 212 128	6 451 362
<i>ДЛЯ СВОДНОЙ ОТЧЕТНОСТИ</i>				
Долевая репутация дочерних обществ		495	-	-
Доля меньшинства		500	-	-
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Займы и кредиты		510	-	-
в том числе:				
кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты		511	-	-
займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты		512	-	-
Отложенные налоговые обязательства		515	155 290	191 586
Прочие долгосрочные обязательства		520	-	-
в том числе:				
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков		52001	-	-
кредиторская задолженность перед социальными фондами		52002	-	-
в том числе:				
Пенсионному фонду РФ		52003	-	-
Фонду обязательного медицинского страхования		52004	-	-
Фонду занятости		52005	-	-
Фонду социального страхования		52006	-	-
по пеням и штрафам в государственные внебюджетные фонды		52007	-	-
кредиторская задолженность перед бюджетом (реструктуризированные налоги)		52008	-	-
из нее:				
федеральному бюджету		52009	-	-
бюджетам субъектов РФ		52010	-	-
местным бюджетам		52011	-	-
кредиторская задолженность по налогу на прибыль по базе переходного периода		52020	-	-
из нее:				
федеральному бюджету		52021	-	-
бюджетам субъектов РФ		52022	-	-
местным бюджетам		52023	-	-
прочие долгосрочные обязательства		52012	-	-
<b>ИТОГО по разделу IV</b>		590	155 290	191 586
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Займы и кредиты		610	-	-
в том числе:				
кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты		611	-	-
займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты		612	-	-





ПАССИВ	Примечание	Код	На начало отчетного года	На конец отчетного года
1	А	2	3	4
<b>Кредиторская задолженность</b>		620	82 036	149 998
в том числе:				
поставщики и подрядчики		621	2 488	79 551
из них:				
поставщикам электроэнергетики		62101	-	-
прочим поставщикам электрической и тепловой энергии		62102	-	48 557
поставщикам газа		62103	-	-
поставщикам мазута		62104	-	-
поставщикам угля		62105	-	-
поставщикам иного топлива		62112	-	-
строительным организациям		62106	-	7 031
ремонтным организациям		62107	-	7 528
по абонентной плате РАО "ЕЭС России"		62108	-	-
задолженность Концерну Росэнергоатом		62110	-	-
задолженность АЭС		62111	-	-
другим поставщикам и подрядчикам		62109	2 488	16 435
по абонентной плате ОАО "СО ЦДУ ЕЭС"		62113	-	-
по абонентной плате ОАО "ФСК"		62114	-	-
векселя к уплате		622	-	-
задолженность перед дочерними и зависимыми обществами		623	-	-
задолженность по оплате труда перед персоналом		624	4 965	-
в том числе:				
текущая		62401	4 965	-
просроченная		62402	-	-
задолженность перед государственными и внебюджетными фондами		625	858	-
в том числе:				
Пенсионному фонду РФ		62501	441	-
Фонду обязательного медицинского страхования		62502	202	-
Фонду занятости		62503	-	-
Фонду социального страхования		62504	215	-
по пеням и штрафам в государственные внебюджетные фонды		62505	-	-
задолженность по налогам и сборам		626	65 733	40 899
задолженность перед бюджетом текущая		62610	65 733	40 899
в том числе:				
федеральному бюджету		62601	4 461	7 245
бюджетам субъектов РФ		62602	61 272	33 654
местным бюджетам		62603	-	-
задолженность перед бюджетом по налогу на прибыль по базе переходного периода		62620	-	-
в том числе:				
федеральному бюджету		62621	-	-
бюджетам субъектов РФ		62622	-	-
местным бюджетам		62623	-	-
авансы полученные		627	-	1 481
в том числе:				
от потребителей электроэнергии		62701	-	-
от других потребителей электрической и тепловой энергии		62702	-	1 481
прочие полученные авансы		62703	-	-
прочие кредиторы		628	7 992	28 067
в том числе:				
НДС в неоплаченной продукции		62801	7 694	1 086
задолженность внебюджетному фонду НИОКР		62802	-	-
задолженность перед РАО "ЕЭС России" по инжиниринговым услугам		62804	-	-
задолженность РАО "ЕЭС России" по инжиниринговым услугам		62805	-	-
задолженность перед РАО "ЕЭС России" по ПИР		62806	-	-
задолженность РАО "ЕЭС России" по ПИР		62807	-	-
другие кредиторы		62808	298	26 981



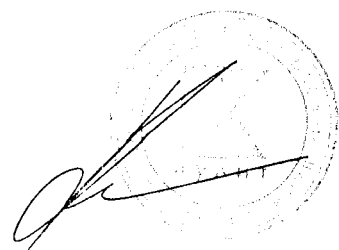
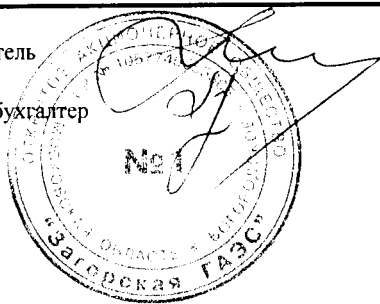
ПАССИВ	Примечание	Код	На начало отчетного года	На конец отчетного года
1	А	2	3	4
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов		630	-	252 465
Доходы будущих периодов		640	-	-
Резервы предстоящих расходов и платежей		650	-	-
Прочие краткосрочные обязательства		660	-	-
в том числе:				
внутрихозяйственные расчеты по текущим операциям		66002	-	-
внутрихозяйственные расчеты по строительству		66003	-	-
внутрихозяйственные расчеты по ПИР		66004	-	-
внутрихозяйственные расчеты по смете защиты объектов		66006	-	-
внутрихозяйственные расчеты по НДС		66007	-	-
другие краткосрочные обязательства		66005	-	-
<b>ИТОГО по разделу V</b>		690	82 036	402 463
<b>БАЛАНС</b>		700	6 449 454	7 045 411

## Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

АКТИВ	Примечание	Код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
Арендованные основные средства		910	1 300	3 860
в том числе по лизингу		911	1 300	-
Товарно материальные ценности, принятые на ответственное хранение		920	-	-
Материалы, принятые в переработку		925	-	-
Товары, принятые на комиссию		930	-	-
Оборудование, принятое для монтажа		935	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов		940	-	-
Обеспечение обязательств и платежей полученные		950	35 779	33 092
Обеспечение обязательств и платежей выданные		960	-	-
Износ основных средств		970	1	3
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов		980	-	-
Бланки строгой отчетности		990	-	-
Основные средства, сданные в аренду		992	-	-
Имущество, находящееся в федеральной собственности		993	-	-
Нематериальные активы, полученные в пользование		995	-	-
Имущество, переданное в уставный капитал в оплату приобретаемых акций		997	-	-

Руководитель

Главный бухгалтер



# Отчет о прибылях и убытках

за 12 месяцев 2006 года

13

Организация **ОАО "Загорская ГАЭС"**  
 Идентификационный номер налогоплательщика  
 Вид деятельности Производство и реализация эл. энергии  
 Организационно-правовая форма \ форма собственности  
 Единица измерения тыс. руб.

	КОДЫ
Форма N2 по ОКУД	0710002
Дата [год, месяц, число]	2006. 12. 31
по ОКПО	04622553
ИНН	5042080470
по ОКДП	40.10.12
по ОКОПФ\ОКФС	44
по ОКЕИ	384

Наименование показателя	При- меча- ние	Код стр.	За отчетный период	За аналогичный период предыдуш. года
1	А	2	3	4
<b>Доходы и расходы по обычным видам деятельности</b>				
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей).		010	3 478 029	1 751 133
электроэнергии внутренним потребителям		011	2 135 662	1 749 344
электроэнергии на экспорт		012	-	-
теплоэнергии		013	-	-
абонентной платы (для РАО "ЕЭС России")		014	-	-
выручка от транспортировки электро- и теплоэнергии		018	-	-
электроэнергии для бытовых компаний		019	-	-
прочих товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера		015	2 435	1 789
прочих товаров, продукции, работ, услуг непромышленного характера		016	-	-
товаров, продукции, работ, услуг по основной деятельности (для институтов)		017	-	-
доходы от участия в других организациях		032	-	-
электроэнергии (мощности) через НОРЭМ		034	1 339 932	-
Себестоимость проданных товаров, продукции работ, услуг в том числе проданных:		020	(2 723 215)	(1 528 755)
электроэнергии внутренним потребителям		021	(1 448 418)	(1 527 543)
электроэнергии на экспорт		022	-	-
теплоэнергии		023	-	-
абонентной платы (для РАО "ЕЭС России")		024	-	-
транспортировка электро- и теплоэнергии		028	-	-
электроэнергии бытовыми компаниями		031	-	-
прочих товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера		025	(1 849)	(1 212)
прочих товаров, продукции, работ, услуг непромышленного характера		026	-	-
товаров, продукции, работ, услуг по основной деятельности (для институтов)		027	-	-
расходы от участия в других организациях		033	-	-
электроэнергии (мощности) через НОРЭМ		035	(1 272 948)	-
Валовая прибыль		029	754 814	222 378
Коммерческие расходы		030	(274)	-
Управленческие расходы		040	-	-
Прибыль (убыток) от продаж		050	754 540	222 378
<b>Прочие доходы и расходы</b>				
Проценты к получению		060	679	13
Проценты к уплате		070	-	-
Доходы от участия в других организациях		080	-	-
Прочие доходы		090	27 921	950
Прочие расходы		100	(81 665)	(117 674)
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>		140	701 475	105 667
Отложенный налоговый актив		143	(619)	3 734
Отложенное налоговое обязательство		144	(39 478)	(24 529)
Текущий налог на прибыль		145	(142 989)	(7 949)
Иные аналогичные обязательные платежи		146	-	-
<b>Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи</b>		150	(183 086)	(28 744)
<b>Прибыль (убыток) от обычной деятельности</b>		160	518 389	76 923
<b>ДЛЯ СВОДНОЙ ОТЧЕТНОСТИ</b>				
Капитализированный доход (убыток)		184	-	-
Доля меньшинства		185	-	-
<b>Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (убыток) отчетного периода</b>		19010	<b>518 389</b>	-



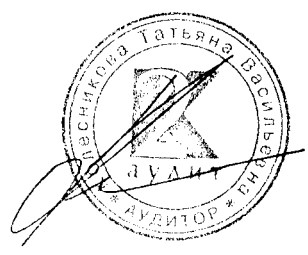
*Handwritten signature*

Наименование показателя	Примечание	Код стр.	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	А	2	3	4
<b>СПРАВОЧНО ТОЛЬКО ДЛЯ СТРУКТУРНЫХ ПОДРАЗДЕЛЕНИЙ РАО "ЕЭС РОССИИ"</b>				
<b>V. Внутрихозяйственные расчеты</b>				
Прибыль, полученная от представительств и филиалов РАО "ЕЭС России" в том числе из строк				
стр. 140 Прибыль (убыток) до налогообложения		19011	-	-
стр. 150 Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи...		19012	-	-
<b>Чистая прибыль (нераспределенная прибыль(убыток) отчетного периода с учетом полученной от филиалов и Представительств (19011+19012+19013+19014)</b>		<b>19020</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Прибыль, переданная представительствами и филиалами в РАО "ЕЭС России" в том числе из строк				
стр. 140 Прибыль (убыток) до налогообложения		19031	-	-
стр. 150 Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи...		19032	-	-
<b>Чистая прибыль (нераспределенная прибыль(убыток) отчетного периода с учетом переданной в РАО "ЕЭС России" (19031+19032+19033+19034)</b>		<b>19040</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Чистая прибыль (нераспределенная прибыль(убыток) отчетного периода (19010+19020-19040)</b>		<b>190</b>	<b>518 389</b>	<b>76 923</b>

Наименование показателя	Прим	Код стр.	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	А	2	3	4
<b>СПРАВОЧНО.</b>				
Постоянные налоговые обязательства (активы)		200	14 732	3 384
Базовая прибыль (убыток) на акцию		201	0,0183	0,0027
Разводненная прибыль (убыток) на акцию		202		

**РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ**

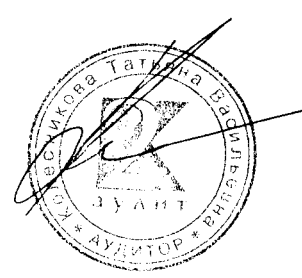
Наименование показателя	Прим	код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	А	2	3	4
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда арбитражного суда) об их взыскании		210	72	5
Прибыль (убыток) прошлых лет		211	6 475	85
возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств		220	-	-
курсовые разницы по операциям в иностранной валюте		221	-	-
численция в оценочные резервы		230	-	-
писание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности		231	-	-
		240	-	-
		241	-	-
		250	-	-
		260	-	-
		261	-	-



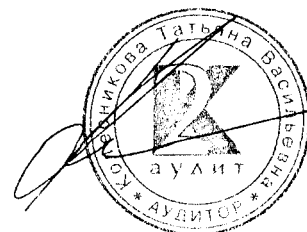
*EM*

35

Наименование показателя	При- меча- ние	Код стр.	По отгруженной продукции	
			За отчетный период	За аналогичный период предыдущ. года
1		2	3	4
Проценты к уплате		070	-	-
в том числе:				
Проценты по кредитам, займам		07003	-	-
Прочие проценты к уплате (проценты по векселям, облигациям и т.п.)		07004	-	-
Прочие доходы		090	27 921	950
в том числе:				
От реализации основных средств, кроме квартир		09001	119	513
От реализации квартир		09002	-	-
От реализации МПЗ		09003	267	-
От реализации валюты		09004	-	-
От реализации НМА		09005	-	-
От продажи ценных бумаг		09006	27 333	-
От реализации других активов		09007	-	-
От совместной деятельности		09009	-	-
Прибыль 2005 г., выявленная в отчетном периоде		12001	-	-
Прибыль 2004 г., выявленная в отчетном периоде		12002	-	-
Прибыль 2003 г., выявленная в отчетном периоде		12003	-	-
Прибыль до 01.01.2003 г., выявленная в отчетном периоде		12004	-	-
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда		12005	72	5
Кредиторская задолженность более трех лет		12008	-	-
Курсовые разницы		12009	-	-
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации		12010	-	-
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА		12011	-	-
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке		12012	-	-
Суммовые разницы		12013	1	-
стоимость материальных ценностей, остающихся от списания в результате чрезвычайных ситуаций непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов		17032	-	-
Другие доходы		12014	129	432



Наименование показателя	Примечание	Код стр.	За отчетный период	За аналогичный период предыдущ. года
1	А	2	3	4
Прочие расходы		100	81 665	117 674
в том числе:				
От реализации основных средств, кроме квартир		10001	137	494
От реализации квартир		10002	-	-
От реализации МПЗ		10003	265	-
От реализации валюты		10004	-	-
От реализации НМА		10005	-	-
От продажи ценных бумаг		10006	27 333	-
От реализации других активов		10007	-	-
Налог на милицию		10011	-	-
Налог на перепродажу автомобилей		10013	-	-
Налог на уборку территории		10014	-	-
Налог на рекламу		10015	-	-
Дополнительный платеж в бюджет по налогу на прибыль		10016	-	-
Налог на операции с ценными бумагами		10026	-	-
Сбор за наименование "Россия"		10028	-	-
Другие налоги		10017	-	104 519
Услуги банков		10018	1 262	493
Содержание законсервированных объектов		10019	-	-
Аннулированные производственные заказы		10020	-	-
Затраты на производство, не давшее продукции		10021	-	-
Затраты по обслуживанию ценных бумаг		10022	1 090	1 114
Резерв по сомнительным долгам		10024	-	-
Резерв под обесценение финансовых вложений		10025	-	-
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей		10029	-	-
Резерв по прекращаемой деятельности		10030	-	-
Резерв по прочим условным обязательствам		10031	-	-
Выбытие активов без дохода		10032	-	-
НДС по безвозмездно переданному имуществу		10033	-	248
Передача имущества в муниципальную собственность		10034	-	-
Убыток 2005 г., выявленный в отчетном периоде		13001	-	-
Убыток 2004 г., выявленный в отчетном периоде		13002	-	-
Убыток 2003 г., выявленный в отчетном периоде		13003	-	-
Убыток до 01.01.2003 г., выявленный в отчетном периоде		13004	-	-
пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда		13005	6 475	85
Госпошлины по хозяйственным договорам		13007	-	-
Дебиторская задолженность более трех лет		13008	-	-
Курсовые разницы		13009	-	-
Учебные издержки		13010	-	-
Суммовые разницы		13011	-	-
Хищения, недостачи		13021	-	-
Списание МПЗ сверх норм естественной убыли		13022	-	-
Издержки по исполнителю производству		13024	-	-
Содержание социальной сферы за счет прибыли		13026	1 256	1 520
Погашение стоимости квартир работников		13027	-	-
Расходы на проведение спортивных мероприятий		13030	128	-
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий		13031	315	105
Расходы на благотворительность		13032	500	-
Списание утерянных материально - производственных ценностей		18001	-	-
Потери от списания из за чрезвычайных событий		18002	-	-
Другие расходы		13029	42 904	9 096



Наименование показателя	Примечание	Код стр.	За отчетный период	За аналогичный период предыдущ. года
1	А	2	3	4
Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи в том числе:		150	183 086	28 744
Условный расход (доход)		15071	-	-
Налог на прибыль на базе переходного периода		15005	168 354	25 360
Постоянные налоговые обязательства		15006	14 732	3 384
Списание ОНО		15007	-	-
Списание ОНА		15008	-	-
Штрафы ГНИ,		15010	-	-
из них:				
по налогу на прибыль		15011	-	-
по НДС		15012	-	-
по налогу на имущество		15013	-	-
по прочим налогам		15014	-	-
Пени ГНИ		15020	-	-
из них:				
по налогу на прибыль		15021	-	-
по НДС		15022	-	-
по налогу на имущество		15023	-	-
по прочим налогам		15024	-	-
Пени ГНИ реструктурированные (признанные в отчетном году)		15050	-	-
из них:				
по налогу на прибыль		15051	-	-
по НДС		15052	-	-
по налогу на имущество		15053	-	-
по прочим налогам		15054	-	-
Штрафы в государственные внебюджетные фонды,		15030	-	-
из них:				
Пенсионный фонд РФ		15031	-	-
Фонд социального страхования		15032	-	-
Фонд обязательного медицинского страхования		15033	-	-
Фонд занятости		15034	-	-
Пени в государственные внебюджетные фонды,		15040	-	-
из них:				
Пенсионный фонд РФ		15041	-	-
Фонд социального страхования		15042	-	-
Фонд обязательного медицинского страхования		15043	-	-
Фонд занятости		15044	-	-
Пени в государственные внебюджетные фонды, реструктурированные (признанные в отчетном году)		15060	-	-
из них:				
Пенсионный фонд РФ		15061	-	-
Фонд социального страхования		15062	-	-
Фонд обязательного медицинского страхования		15063	-	-
Фонд занятости		15064	-	-
Прочие обязательные платежи		15045	-	-
Прибыль при списании реструктурированных пеней по налогам		15070	-	-

3-7

Уководитель  
 Главный бухгалтер

Татьяна Васильевна  
 Аудитор