

**Раскрытие информации ОАО «Мурманская ТЭЦ» согласно Постановлению
Правительства РФ от 21.01.2004 г. № 24 «Об утверждении Стандартов
раскрытия информации субъектами оптового и розничных рынков
электрической энергии»**

Годовая бухгалтерская отчетность ОАО «Мурманская ТЭЦ» за 2010 год

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2010 г.**

Организация: **Открытое акционерное общество "Мурманская ТЭЦ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности: **открытое акционерное общество**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Местонахождение (адрес): **183038 Россия, г. Мурманск, ул. Шмидта, 14**

Форма № 1 по ОКУД

Дата

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /

ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31.12.2010

76975649

5190141373

40.30

384

АКТИВ	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы	110		
Основные средства	120	459 619	469 266
Незавершенное строительство	130	246 126	235 986
Доходные вложения в материальные ценности	135		
Долгосрочные финансовые вложения	140	8 000	8 000
Отложенные налоговые активы	145	319 653	417 376
Прочие внеоборотные активы	150		
ИТОГО по разделу I	190	1 033 398	1 130 628
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	278 556	304 860
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	272 033	299 339
животные на выращивании и откорме	212		
затраты в незавершенном производстве (издержках обращения)	213		
готовая продукция и товары для перепродажи	214		
товары отгруженные	215		
расходы будущих периодов	216	6 523	5 521
прочие запасы и затраты	217		
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	24 820	19 557
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230		
покупатели и заказчики (62, 76, 82)	231		
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	967 530	1 800 676
покупатели и заказчики (62, 76, 82)	241	938 539	1 790 364
Краткосрочные финансовые вложения (56,58,82)	250		
Денежные средства	260	6 989	43 123
Прочие оборотные активы	270		
ИТОГО по разделу II	290	1 277 895	2 168 216
БАЛАНС	300	2 311 293	3 298 844

ПАССИВ	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	410	285 338	285 338
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411		
Добавочный капитал	420	651 058	649 808
Резервный капитал	430		
резервы, образованные в соответствии с законодательством	431		
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	-1 230 970	-1 680 483
ИТОГО по разделу III	490	-294 574	-745 337
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	510	663 000	
Отложенные налоговые обязательства	515	19 411	21 805
Прочие долгосрочные обязательства	520		
ИТОГО по разделу IV	590	682 411	21 805
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	610	1 188 657	2 858 673
Кредиторская задолженность	620	733 635	1 162 539
поставщики и подрядчики	621	700 786	781 409
задолженность перед персоналом организации	622		
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	1 358	3 133
задолженность по налогам и сборам	624	2 725	3 194
прочие кредиторы	625	28 766	374 803
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	630		
Доходы будущих периодов	640	1 164	1 164
Резервы предстоящих расходов	650		
Прочие краткосрочные обязательства	660		
ИТОГО по разделу V	690	1 923 456	4 022 376
БАЛАНС	700	2 311 293	3 298 844

СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ			
Наименование показателя	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Арендованные основные средства	910	9 153	9 153
в том числе по лизингу	911		
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	22 194	11 662
Товары, принятые на комиссию	930		
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	28 025	1 474
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950		
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960		
Износ жилищного фонда	970		
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980		
Нематериальные активы, полученные в пользование	990		

**Отчет о прибылях и убытках
за 2010 г.**

Организация: **Открытое акционерное общество "Мурманская ТЭЦ"**
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид деятельности
 Организационно-правовая форма / форма собственности: **открытое акционерное общество**
 Единица измерения: **тыс. руб.**
 Местонахождение (адрес): **183038 Россия, г. Мурманск, ул. Шмидта, 14**

Форма № 2 по ОКУД
 Дата
 по ОКПО
 ИНН
 по ОКВЭД
 по ОКОПФ / ОКФС
 по ОКЕИ

Коды
0710002
31.12.2010
76975649
5190141373
40.30
384

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	3 799 628	3 003 044
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	-4 065 503	-2 917 725
Валовая прибыль	029	-265 875	85 319
Коммерческие расходы	030		
Управленческие расходы	040		
Прибыль (убыток) от продаж	050	-265 875	85 319
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	759	2 587
Проценты к уплате	070	-219 350	-164 177
Доходы от участия в других организациях	080		
Прочие доходы	090	144 840	218 617
Прочие расходы	100	-206 303	-204 415
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	-545 929	-62 069
Отложенные налоговые активы	141	97 723	9 959
Отложенные налоговые обязательства	142	-2 535	-2 404
Текущий налог на прибыль	150		
Дополнительные показатели	151	-22	176
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	-450 763	-54 338
СПРАВОЧНО:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	13 998	4 859
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201		
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202		

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
		прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	210	1 658	13 072	1 561	5 302
Прибыль (убыток) прошлых лет	220		13 871		38
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	230				
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240				
Отчисления в оценочные резервы	250				
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260	320	24 147	805	0

**Отчет об изменениях капитала
за 2010 г.**

Организация: **Открытое акционерное общество "Мурманская ТЭЦ"**
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид деятельности
 Организационно-правовая форма / форма собственности: **открытое акционерное общество**
 Единица измерения: **тыс. руб.**
 Местонахождение (адрес): **183038 Россия, г. Мурманск, ул. Шмидта, 14**

Форма № 3 по ОКУД
 Дата
 по ОКПО
 ИНН
 по ОКВЭД
 по ОКОПФ / ОКФС
 по ОКЕИ

Коды
0710003
31.12.2010
76975649
5190141373
40.30
384

I. Изменения капитала						
Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	010	285 338	651 156		-1 118 228	-181 734
Изменения в учетной политике	020					
Результат от переоценки объектов основных средств	030					
Остаток на 1 января предыдущего года	050	285 338	651 156		-1 176 730	-240 236
Результат от пересчета иностранных валют	055					
Чистая прибыль	060				-54 338	-54 338
Дивиденды	065					
Отчисления в резервный фонд	067					
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций	070					
увеличения номинальной стоимости акций	075					
реорганизации юридического лица	080					
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций	085					
уменьшения количества акций	086					
реорганизации юридического лица	087					
Дополнительные данные, в том числе:						
прочее				-98	98	
				-98	98	
Остаток на 31 декабря предыдущего года	090	285 338	651 058		-1 230 970	
Изменения в учетной политике	092					
Результат от переоценки объектов основных средств	094					
Остаток на 1 января отчетного года	100	285 338	651 058		-1 230 970	-294 574
Результат от пересчета	102					

иностранных валют						
Чистая прибыль	106				-450 763	-450 763
Дивиденды	108					
Отчисления в резервный фонд	110					
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций	121					
увеличения номинальной стоимости акций	122					
реорганизации юридического лица	123					
I. Изменения капитала						
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций	131					
уменьшения количества акций	132					
реорганизации юридического лица	133					
Дополнительные данные, в том числе:						
прочее			- 1 250		1 250	
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	285 338	649 808		-1 680 483	-745 337

II. Резервы					
Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало отчетного года	Поступило в отчетном году	Израсходовано (использовано) в отчетном году	Остаток на конец отчетного года
1	2	3	4	5	6

Справки					
Наименование показателя	Код	Остаток на начало отчетного года		Остаток на конец отчетного периода	
1	2	3		4	
1) Чистые активы	200	-293 410		-744 173	
		Из бюджета		Из внебюджетных фондов	
		за отчетный год	за предыдущий год	за отчетный год	за предыдущий год
		3	4	5	6
2) Получено на:					
расходы по обычным видам деятельности - всего	210				
в том числе:					
капитальные вложения во внеоборотные активы	220				
в том числе:					

**Отчет о движении денежных средств
за 2010 г.**

Форма № 4 по ОКУД

Дата

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /

ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710004

31.12.2010

76975649

5190141373

40.30

384

Организация: **Открытое акционерное общество "Мурманская ТЭЦ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности: **открытое акционерное общество**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Местонахождение (адрес): **183038 Россия, г. Мурманск, ул. Шмидта, 14**

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	6 989	71 212
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	3 344 106	3 169 275
Прочие доходы	030	16 044	46 140
Денежные средства, направленные:	100	-4 139 825	-3 245 672
на оплату приобретенных товаров, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	-3 558 393	-2 675 512
на оплату труда	160	-306 275	-285 225
на выплату дивидендов, процентов	170	-52 647	-10 774
на расчеты по налогам и сборам	180	-104 557	-190 456
на прочие расходы	190	-117 953	-83 705
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	-779 675	-30 257
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	1 358	0
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220		
Полученные дивиденды	230		
Полученные проценты	240	759	2 587
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250		
Прочие доходы (поступления) от инвестиционной деятельности	260	0	337 000
Приобретение дочерних организаций	280		
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	-26 308	-36 553
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300		
Займы, предоставленные другим организациям	310		
Прочие расходы по инвестиционной деятельности	320	0	-337 000
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	-24 191	-33 966
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг	350		
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360	1 514 000	0
Прочие доходы (поступления) от финансовой деятельности	370		
Погашение займов и кредитов (без процентов)	400	-674 000	0
Погашение обязательств по финансовой аренде	410		
Прочие расходы по финансовой деятельности	420		
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	430	840 000	0
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440	36 134	-64 223
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	450	43 123	6 989
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460		

**Приложение к бухгалтерскому балансу
за 2010 г.**

Организация: **Открытое акционерное общество "Мурманская ТЭЦ"**
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид деятельности
 Организационно-правовая форма / форма собственности: **открытое акционерное общество**
 Единица измерения: **тыс. руб.**
 Местонахождение (адрес): **183038 Россия, г. Мурманск, ул. Шмидта, 14**

Форма № 5 по ОКУД

Дата

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /

ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710005

31.12.2010

76975649

5190141373

40.30

384

Нематериальные активы					
Наименование показателя	Код строк и	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	010				
в том числе:					
у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	011				
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	012				
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	013				
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	014				
у патентообладателя на селекционные достижения	015				
Организационные расходы	020				
Деловая репутация организации	030				
Прочие	040				

Наименование показателя	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов - всего			

Основные средства					
Наименование показателя	Код строк и	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Здания	070	353 435	0	-688	352 747
Сооружения и передаточные устройства	080	1 101 206	29 588	0	1 130 794
Машины и оборудование	085	301 967	22 941	-1 966	322 942
Транспортные средства	090	15 871	0	-1 043	14 828
Производственный и хозяйственный инвентарь	095	3 950	366	-129	4 187

Рабочий скот	100				
Продуктивный скот	105				
Многолетние насаждения	110				
Другие виды основных средств	115	21	0	0	21
Земельные участки и объекты природопользования	120				
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	125				
Итого	130	1 776 450	52 895	-3 826	1 825 519

Наименование показателя	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	1 316 831	1 356 253
в том числе:			
зданий и сооружений	141	1 092 436	1 113 800
машин, оборудования, транспортных средств	142	220 928	238 868
других	143	3 467	3 585
Передано в аренду объектов основных средств - всего	150	5 122	5 122
в том числе:			
здания	151		
сооружения	152		
других	153	5 122	5 122
Переведено объектов основных средств на консервацию	155		
Получено объектов основных средств в аренду - всего	160	9 153	9 153
в том числе:			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации	165		
СПРАВОЧНО.			
Результат от переоценки объектов основных средств:	170		
первоначальной (восстановительной) стоимости	171		
амортизации	172		
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	250		50 386

Доходные вложения в материальные ценности					
Наименование показателя	Код строк и	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Имущество для передачи в лизинг	260				
Имущество, предоставляемое по договору проката	270				
Прочие	290				
Итого	300				
Амортизация доходных вложений в материальные ценности	305				

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы					
Виды работ	Код строк и	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Списано	Наличие на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Всего	310				
в том числе:					

Наименование показателя	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
СПРАВОЧНО. Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам	320		
Наименование показателя	Код строк и	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Сумма не давших положительных результатов расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на внереализационные расходы	340		

Расходы на освоение природных ресурсов					
Виды работ	Код строк и	Остаток на начало отчетного периода	Поступило	Списано	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Расходы на освоение природных ресурсов - всего	410				
в том числе:					
Наименование показателя	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода		
1	2	3	4		
Сумма расходов по участкам недр, не законченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами	420				
Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на внереализационные расходы как безрезультатные	430				

Финансовые вложения					
Наименование показателя	Код строк и	Долгосрочные		Краткосрочные	
		на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	510				
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511				
Государственные и муниципальные ценные бумаги	515				
Ценные бумаги других организаций - всего	520	8 000	8 000		
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	521	8 000	8 000		
Предоставленные займы	525				
Депозитные вклады	530				
Прочие	535				
Итого	540	8 000	8 000		
Из общей суммы финансовые вложения,					

имеющие текущую рыночную стоимость:					
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	550				
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	551				
Государственные и муниципальные ценные бумаги	555				
Ценные бумаги других организаций - всего	560				
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	561				
Прочие	565				
Итого	570				
СПРАВОЧНО.					
По финансовым вложениям, имеющим текущую рыночную стоимость, изменение стоимости в результате корректировки оценки	580				
По долговым ценным бумагам разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью отнесена на финансовый результат отчетного периода	590				

Дебиторская и кредиторская задолженность			
Наименование показателя	Код строк и	Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	620	967 530	1 800 676
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	621	938 539	1 790 364
авансы выданные	622	7 244	6 198
прочая	623	21 747	4 114
долгосрочная - всего	630		
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	631		
авансы выданные	632		
прочая	633		
Итого	640	967 530	1 800 676
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	650	1 922 292	4 021 212
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	651	700 786	781 409
авансы полученные	652	3 375	3 498
расчеты по налогам и сборам	653	2 725	3 194
кредиты	654	0	842 213
займы	655	1 188 657	2 016 460
прочая	656	26 749	374 438
долгосрочная - всего	660	663 000	
в том числе:			
кредиты	661		
займы	662	663 000	
прочая	663		
ИТОГО		2 585 292	4 021 212

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)			
Наименование показателя	Код строк и	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4

Материальные затраты	710	3 186 635	2 252 039
Затраты на оплату труда	720	334 241	311 810
Отчисления на социальные нужды	730	74 322	64 575
Амортизация	740	42 999	51 820
Прочие затраты	750	427 306	237 481
Итого по элементам затрат	760	4 065 503	2 917 725
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства	765		
расходов будущих периодов	766	-1 002	-3 803
резерв предстоящих расходов	767		

Обеспечения			
Наименование показателя	Код строк и	Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4
Полученные - всего	770		
в том числе:			
векселя	77		
Имущество, находящееся в залоге	780		
из него:			
объекты основных средств	781		
ценные бумаги и иные финансовые вложения	782		
прочее	784		
Выданные – всего	790		
в том числе:			
векселя	791		
Имущество, переданное в залог	820		
из него:			
объекты основных средств	821		
ценные бумаги и иные финансовые вложения	822		
прочее	824		

Государственная помощь					
Наименование показателя	Код строк и	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года		
1	2	3	4		
Получено в отчетном году бюджетных средств - всего	910	0	333 163		
в том числе:					
в том числе: МОБ резерв					
целевое пособие - прочие					
		На начало отчетного периода	Получено за отчетный период	Возвращен о за отчетный период	На конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Бюджетные кредиты - всего	920				
в том числе:					

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ОАО «Мурманская ТЭЦ»

I. Общие сведения

1. Общая информация

Открытое акционерное общество «Мурманская ТЭЦ» образовано в результате реорганизации Открытого акционерного общества энергетики и электрификации «Колэнерго» в форме выделения (решение внеочередного общего собрания акционеров ОАО «Колэнерго» от 30 марта 2005г.) и зарегистрировано в качестве юридического лица 01 октября 2005 года.

Основной вид деятельности ОАО «Мурманская ТЭЦ» - производство и реализация тепловой и электрической энергии. ОАО «Мурманская ТЭЦ» осуществляет теплоснабжение потребителей тепловой энергией областного центра Мурманской области, а также населенных пунктов Кольского района: города Кола, поселений Мурмаши и Верхнетуломский. ОАО «Мурманская ТЭЦ» является монополистом на рынке сбыта тепловой энергии в зоне своего действия и одним из основных источников теплоснабжения (около 70% тепловой нагрузки) г. Мурманска.

Основным акционером, владеющим не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала является Открытое Акционерное общество «Территориальная генерирующая компания № 1», доля участия лица в уставном капитале 90,3423 %.

В соответствии с Федеральным Законом от 8 августа 2001 года №129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц» Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 7 по Мурманской области: 01.10.2005 Общество зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1055100064524.

Общество зарегистрировано по адресу: 183038 Россия, г. Мурманск, ул. Шмидта, 14
Общество не имеет филиалов.

2. Информация об исполнительных и контрольных органах

Генеральный директор Общества - Антипов Александр Геннадьевич

В состав Совета директоров Общества по состоянию на 31 декабря 2010 года входят:

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Антипов А.Г.	ОАО «Мурманская ТЭЦ»	Генеральный директор (по совместительству)
Микичура Г.И.	Правительство Мурманской области	Министр энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Мурманской области
Завриева М.К.	ОАО «Газпром»	Заместитель начальника Управления - Начальник отдела
Соколов А.Г.	ОАО «ТГК-1»	Директор по логистике
Лапутыко С.Д. (председатель)	ОАО «ТГК-1»	Первый заместитель генерального директора - Главный инженер- Директор филиала «Невский» ОАО «ТГК-1»
Граве И. В.	Концерн «Fortum Oyj»	Вице-президент концерна «Fortum Oyj» координация вложений в ДЗО
Земляной Е.Н.	ОАО «Газпром»	Заместитель начальника отдела развития электроэнергетического сектора Управления развития электроэнергетического сектора и маркетинга в электроэнергетике ОАО «Газпром»
Редькин С.М.	ОАО «ТГК-1»	Директор по развитию
Соломина О.Н.	ОАО «ТГК-1»	Начальник департамента корпоративного управления

В состав Ревизионной комиссии Общества по состоянию на 31 декабря 2010 года входят:

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Баранова Н.А.	Филиал "Кольский" ОАО "ТГК-1"	Заместитель главного бухгалтера по налоговому отчету и отчетности
Бацевич Л.Г.	Филиал "Кольский" ОАО "ТГК-1"	Ведущий специалист отдела экономической безопасности
Курденкова С.В.	Апатитская ТЭЦ Филиала "Кольский" ОАО "ТГК-1"	Ведущий специалист группы экономической безопасности
Максименко В.Л.	ОАО "Теплосеть Санкт-Петербурга"	Начальник финансового управления

3. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность персонала Общества за 2010 год составила 723 человек. (за 2009 год: 780 человек)

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

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 21.11.1996г. № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а так же иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организации Российской Федерации.

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение, за исключением основных средств.

2. Основные средства

В составе основных средств отражены здания, машины и оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью свыше 20 000 рублей. В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение). Срок полезного использования основных средств определяется самостоятельно на дату ввода в эксплуатацию данного объекта на основании классификации основных средств, установленной постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.02 №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Амортизация по объектам основных средств производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов. По объектам основных средств, принятым к бухгалтерскому учету до 01 января 2002г. (полученных в результате реорганизации в виде выделения из ОАО «Колэнерго»), амортизация начисляется в соответствии с постановлением Совета Министров СССР от 22 октября 1990г. № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР». По объектам основных средств, принятым к бухгалтерскому учету начиная с 01 января 2002г., амортизация начисляется в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 01 января 2002г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Принятые Обществом сроки полезного использования приведены ниже:

Группа основных средств	Срок полезного использования (число лет)
Здания	40-100
Сооружения, передаточные устройства	20-50
Машины и оборудование	3-27
Транспортные средства	5-13
Прочие	5-11

Переоценка основных средств в Обществе не производилась.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

Все активы и обязательства сроком погашения не превышающим 12 месяцев после отчетной даты представлены в балансе как краткосрочные. Все активы и обязательства сроком погашения свыше 12 месяцев после отчетной даты представлены в бухгалтерском балансе как долгосрочные.

4. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к учету по фактическим затратам на их приобретение.

Аналитический учет финансовых вложений ведется отдельно по видам финансовых вложений и объектам, в которые осуществлены эти вложения.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений в зависимости от характера, порядка приобретения и использования является серия или иная однородная совокупность финансовых вложений.

5. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы при их постановке на учет оцениваются по фактически произведенным затратам на их приобретение.

Оценка материально - производственных запасов при отпуске их в производство, их использовании для ремонтно-восстановительных работ, капитального строительства, и ином выбытии производится по средней стоимости единицы. Оценка малоценных активов производится по себестоимости каждой единицы. Себестоимость каждой единицы включает все расходы по приобретению запасов. При списании всех видов технологического топлива - метод оценки по средней стоимости.

В составе материально производственных запасов так же учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам со стоимостью не более 20 тысяч рублей (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев.

6. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов, подлежат списанию по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся. Продолжительность такого периода определяется в момент принятия расходов будущих периодов к бухгалтерскому учету.

7. Задолженность покупателей и заказчиков

Дебиторская задолженность покупателей учитывается в сумме оказанных услуг, включая НДС, выполненных работ, отгруженной продукции по обоснованным ценам и установленным тарифам. Расчеты с прочими дебиторами отражаются в учете и отчетности исходя из цен, предусмотренных договорами.

8. Денежные средства

В соответствии с Указаниями о порядке составления и представления бухгалтерской отчетности организации, утвержденными приказом Министерства финансов Российской Федерации от 22 июля 2005 года № 67н, данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении Отчета о движении денежных средств пересчитываются по курсу Центрального банка Российской Федерации на дату составления бухгалтерской отчетности.

9. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных и привилегированных акций, приобретенных акционерами. Величина уставного капитала соответствует уставному капиталу, установленному Уставом Общества.

Добавочный капитал Общества сформирован с учетом прироста стоимости объектов основных средств, определенных при переоценке.

Общество создает Резервный фонд в размере 5 (Пяти) процентов от уставного капитала Общества. Размер обязательных ежегодных отчислений в Резервный фонд Общества составляет 5 (Пять) процентов от чистой прибыли Общества до достижения Резервным фондом установленного размера.

10. Кредиты и займы

Задолженность на конец отчетного периода показывается с учетом причитающихся к уплате процентов, согласно условиям договоров.

Кредиты и займы, отражаемые в бухгалтерском учете как долгосрочные и предполагаемые к погашению в отчетном году, в бухгалтерской отчетности отражаются в составе краткосрочных обязательств.

Исходя из принципа осмотрительности, Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета величины обязательств, предусмотренных договором.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору) включаются в состав прочих расходов равномерно.

Проценты, начисленные по заемным средствам, использованным на предварительную оплату приобретаемых материально-производственных запасов, других ценностей, работ, услуг или на выдачу авансов и задатков в счет их оплаты, учитываются в составе прочих расходов.

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления.

11. Отложенные налоги

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных налогового учета и соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 145 «Отложенные налоговые

активы» и долгосрочных обязательств по строке 515 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

12. Инвентаризация

Инвентаризация имущества и финансовых обязательств осуществляется в соответствии с действующими Методологическими указаниями Министерства Финансов РФ от 13.06.95 № 49. Перед составлением годового отчета проведена инвентаризация материальных ценностей на 01.11.2010г., основных средств на 01.11.2010г., незавершенного строительства, расчетов и обязательств на 01.11.2010г.

13. Признание дохода

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и иных аналогичных обязательных платежей.

В составе прочих доходов учитываются поступления, связанные с продажей валюты, основных средств, ценных бумаг и материально-производственных запасов, переоценкой финансовых вложений, штрафы, пени, неустойки за нарушение договорных отношений и другие доходы.

14. Изменения в учетной политике

В учетную политику Общества на 2010 год изменения не вносились.

В учетную политику Общества на 2011 год изменения не вносились.

III Раскрытие существенных показателей отчетности

1. Основные средства

Общество является арендатором земельных участков на территории Мурманской области. Часть данных земель находится в аренде по договорам долгосрочной аренды (доля в 94,6 %), часть земельных участков находится в пользовании, договора аренды по которым будут заключены после окончания землеустроительных работ (доля какая в 1,4 %). Земель, оформленных в собственность на 31 декабря 2010 года нет.

В составе показателя строки 910 «Арендованные основные средства» раздела справки о наличии ценностей на забалансовых счетах бухгалтерского баланса стоимость вышеуказанных земельных участков не отражена.

В 2010 году начисленная арендная плата за пользование земель в соответствии с договорами аренды составляет 18 007 тыс. руб. (в 2009г.: 16 395 тыс. руб.)

На 31 декабря 2010 на балансе Общества числятся незарегистрированные объекты недвижимого имущества, но находящиеся в эксплуатации в балансовой оценке 51 282 тыс. руб. Общество находится в процессе подтверждения права собственности на данные объекты. Общество с высокой степенью вероятности уверено в положительном исходе данного процесса в 2011 году.

2. Незавершенное строительство

Общество ведет строительство и реконструкцию.

На начало 2010 года затраты по незавершенному строительству составляли 246 126 тыс. руб., что представляет собой затраты на строительство новых объектов и затраты на реконструкцию. В течение года произведено затрат на 42 755 тыс. руб., введено в эксплуатацию на 52 895 тыс. руб.

В составе незавершенного строительства числятся: объект «Ремонтно-эксплуатационная база», предназначенный для продажи на сумму 63 099 тыс. руб.- данный актив не является неликвидным НЗС и будет реализован по цене не ниже себестоимости к концу 2011 года; и объекты к списанию на сумму 5 489 тыс. руб.

3. Долгосрочные финансовые вложения.

Долгосрочные финансовые вложения приведены в бухгалтерском балансе по состоянию на 31 декабря 2010 года в сумме 8 000 тыс. руб. (по состоянию на 1 января 2010 года в сумме 8 000тыс. руб.) и представляют собой беспроцентный вексель АКБ "Московский деловой Мир", срок платежа которого по предъявлению, но не ранее 21.09.2016 года.

Резерв под обесценение объектов долгосрочных финансовых вложений не создавался.

4. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. В бухгалтерском балансе стоимость запасов сырья и материалов отражена в сумме 299 339 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2010 года (272 033 тыс. руб. по состоянию на 1 января 2010 г.).

Расшифровка материально-производственных запасов представлена ниже:

Наименование запаса	тыс. руб.	
	на 01.01.2010 г.	на 31.12.2010 г.
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности, из них:	272 033	299 339
- мазут	226 213	250 358
- запасные части	22 210	27 182

- прочие сырье и материалы	23 610	21 799
----------------------------	--------	--------

По состоянию на 31 декабря 2010 года неликвидных материально - производственных запасов не числится.

5. Задолженность покупателей и заказчиков

Основным видом деятельности Общества является производство электрической и тепловой энергий, передача тепловой энергии, цена (тариф) на которые определяется региональной энергетической комиссией.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков по строке 241 бухгалтерского баланса составляет 1 790 364 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2010 года, 938 539 тыс. руб. по состоянию на 1 января 2010 года.

В составе дебиторской задолженности покупателей и заказчиков на 31 декабря 2010 года числится дебиторская задолженность «Комитет по развитию городского хозяйства администрации г. Мурманска» и ЖСК за передачу тепловой энергии в сумме 865 085 тыс. руб., в том числе 541 737 тыс. руб. являются предметом судебного разбирательства. Резерв по данной задолженности не создавался в связи с тем, что руководство Общества с высокой степенью вероятности уверено в положительном исходе судебного разбирательства в 2011 году.

6. Краткосрочная кредиторская задолженность

В составе кредиторской задолженности бухгалтерского баланса суммарно отражена следующая задолженность:

в тыс. руб.		
Краткосрочная кредиторская задолженность составляет: в том числе:	На 31.12.2009	на 31.12.2010
Поставщики и подрядчики: (стр.621 баланса)	700 786	781 409
Из них		
ЗАО "Газпромнефть-Северо-Запад"	387 146	167 354
ОАО "Кольская энергосбытовая компания"	94 932	125 556
ООО "ПромТехРесурс"	120 164	0
ОАО «Салаватнефтеоргсинтез»	0	315 071
Задолженность по оплате труда (стр.622 баланса)	0	0
Задолженность внебюджетным фондам (стр.623 баланса)	1 358	3 133
Задолженность перед бюджетом (стр.624 баланса)	2 725	3 194
Прочие кредиторы, всего (стр.625 баланса)	28 766	374 803
ИТОГО:	733 635	1 162 539

Увеличение задолженности перед прочими кредиторами произошло из-за перевода долга перед ОАО "Кольская энергосбытовая компания" на ОАО «ТГК-1» на сумму 332 579 тыс.руб.

7. Займы и кредиты

Общая сумма кредитов и займов, полученных в течение 2010 года, составила 1514 000 тыс. руб. (0 тыс. руб. в течение 2009 года). Погашение кредитов и займов составило 674 000тыс.руб.. Задолженность по кредитам с учетом процентов представлена ниже:

Тыс. руб.				
Кредиторы	Валюта.	Срок погашения	На 31.12.2010 г.	На 01.01.2010 г.
ОАО «ТГК-1»	рубли	19.07.2010г.	864 000	992 000
ОАО «ТГК-1»	рубли	23.12.2009г.	110 078	127 904
ОАО «ТГК-1»	рубли	27.02.2011г.	724 176	896 556
ИТОГО			1 698 254	2 016 460
ОАО ВТБ Банк	рубли		0	842 213
ВСЕГО			1 698 254	2 858 673

Расход по процентам отражен в отчете о прибылях и убытках по строке «Проценты к уплате».

8. Уставный и добавочный капитал

По состоянию на 31.12.2010 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и составил 285 338 тыс. руб. (на 31.12.2009 - 285 338 тыс. руб.).

Тыс. руб.			
Наименование	Общее количество (шт.)	Номинальная стоимость (руб.)	Размер уставного капитала (тыс. руб.)
Обыкновенные акции	357 158 787	0,06	214 295
Привилегированные акции	118 405 759	0,06	71 043
ИТОГО	475 564 516		285 338

Добавочный капитал образовался за счет прироста стоимости основных средств, определяемого при переоценке, проведенной до реорганизации Общества.

За отчетный год произведено списание добавочного капитала на сумму 1250 тыс. руб. за счет выбытия основных средств.

На 31 декабря 2010г. чистые активы общества составили -744 173 тыс. руб. (на 31 декабря 2009г.: - 293 410 тыс. руб.). Убытки компании объясняются низкими тарифами на тепловую энергию, установленными в Мурманской области, которые значительно ниже экономически обоснованных, а также удорожанием стоимости топлива (мазута) с 2007 года. Руководство Общества продолжает переговоры по получению компенсации убытков из бюджета и установлению экономически обоснованного тарифа на реализацию тепловой энергии для целей повышения эффективности и прибыльности Общества в будущем.

9. Резервный капитал

Отчисления в Резервный капитал не производилось в виду отсутствия источника- чистой прибыли.

10. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы по обычным видам деятельности представляют собой выручку от реализации тепловой энергии (2 320 тыс.Гкал в 2010г. и 2 168 тыс.Гкал в 2009г.) и электрической энергии (20 597 тыс.кВт*ч в 2010г. и 20 592 тыс.кВт*ч в 2009г.).

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг (строка 020 формы № 2) соотносится с общей суммой произведенных затрат, отраженных в строке 760 раздела «Расходы по обычным видам деятельности» формы № 5 «Приложение к бухгалтерскому балансу», как это раскрыто в соответствующем разделе формы № 5.

11. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование видов прочих	2010 г.		2009 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
продажа ТМЦ	113643	101 137	210 503	178 057
материальная помощь и другие выплаты	-	8 327	-	9 781
пени, штрафы, неустойки	1 658	13 072	1 561	5 302
услуги банков	-	5 194	-	1 130
госпошлины	-	3 153	-	1 255
бюджетное финансирование	-	-	-	-
Прочие	29 539	75 420	6 553	8 890
Итого	144 840	206 303	218 617	204 415

12. Налогообложение

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской отчетности, относящиеся как к отчетному году, так и к предшествовавшим периодам, производятся в отчетности, составляемой за отчетный период, в котором были обнаружены искажения ее данных (п. 39 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации).

Величина условного дохода за отчетный период составляет -100 389 тыс. руб.

Изменение отложенных налоговых активов за 2010 год составляет 97 723 тыс. руб.

Изменение отложенных налоговых обязательств за 2010 год составляет 2 394 тыс. руб.

Изменение постоянных налоговых обязательств за 2010 год составляет 9 139 тыс. руб.

Расшифровка отложенных налоговых активов и обязательств представлена ниже:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	На 2010 год	На 2009 год
Отложенные налоговые активы	417 376	319 653
Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:		
· Разницы в амортизации	5 077	8 841
· Убытки прошлых лет	310 812	298 398
· Убыток текущего года	101 487	12 414
Отложенные налоговые обязательства	21 805	19 411
Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:		
· Разницы в амортизации	21 803	19 406
· Разницы в списании РБП	2	5

Руководство Общества оценивает вероятность реализовать свои отложенные налоговые активы, связанные с признанием для целей налогообложения убытков прошлых лет в будущем в уменьшение налогооблагаемой базы при исчислении налога на прибыль, как высокую, поскольку планирует получить в следующие отчетные периоды налоговую прибыль до вычета убытков не менее:

2015 году - 72 930 тыс.руб.;
 2016 году - 579 387 тыс.руб.;
 2017 году - 280 054 тыс.руб.;
 2018 году - 566 843 тыс.руб.;
 2019 году - 60 336 тыс.руб.
 2020 году - 501 945 тыс.руб.

13. Условные факты хозяйственной деятельности

Общество является участником в ряде судебных разбирательств на текущую дату.

В 2008 - 2009 годах Межрайонной инспекцией ФНС РФ по Мурманской области были проведены выездные налоговые проверки Общества по вопросам правильности исчисления и своевременности уплаты (удержания, перечисления) всех налогов и сборов за период 2005-2007 годы.

По результатам проверки установлена неуплата налогов и сборов и начислены пени. Общество несогласно с позицией налоговых органов и направило исковое заявления в Арбитражный суд Мурманской области о признании недействительными решений в части начисления налогов в сумму 527 517 тыс. руб., а также и пеней и штрафов в сумме 257 444 тыс. руб. Общая сумма иска составляет 784 961 тыс. рублей. Данные суммы не отражены в бухгалтерском учете в связи с тем, что решение за 2007 год признано недействительным полностью, за 2005-2006гг. признано недействительным частично, уплачено 313 тыс.руб..

В 2010 году Межрайонной инспекцией ФНС РФ по Мурманской области была проведена выездная налоговая проверка Общества по вопросам правильности исчисления и своевременности уплаты (удержания, перечисления) всех налогов и сборов за 2008 год.

По результатам проверки установлена неуплата земельного налога. Общество несогласно с позицией налоговых органов и направило апелляционную жалобу в вышестоящий налоговый орган о признании недействительным решения в части начисления налога на сумму 1 956 тыс. руб.. Общество с высокой степенью вероятности уверено в положительном исходе судебного разбирательства в 2011 году.

Также Общество выступает истцом в отношении взыскания дебиторской задолженности за переданную тепловую энергию Комитет по развитию городского хозяйства администрации г. Мурманска в сумме 541 737 тыс. рублей. Общество с высокой степенью вероятности уверено в положительном исходе судебного разбирательства в 2010 году (см. также п. 5 раздела III).

14. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества по состоянию на 31 декабря 2010 года является ключевой управленческий персонал (члены Совета Директоров и Члены Правления), список которых проведен в разделе I «Общие сведения», организации, контролируемые членами Совета Директоров, а также следующие юридические лица:

Связанная сторона	Основание, в силу которого сторона является связанной
ОАО «ТГК-1»	Материнская компания
Дочерние и зависимые общества ОАО «Газпром»(www.gazprom.ru)	Контролирующий акционер материнской компании
Дочерние и зависимые общества ОАО «ТГК-1» (www.tgk-1.ru)	Дочернее общество материнской компании

Все операции и расчеты осуществлялись на территории Российской Федерации в российских рублях. Условия и сроки осуществления операций со связанными сторонами не отличаются от аналогичных операций с контрагентами, которые не являются связанными сторонами с ОАО «Мурманская ТЭЦ».

Операции со связанными сторонами:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин), тыс. руб.	
	2010 г.	2009 г.
ОАО «ТГК-1»	9 322	9 469
ЗАО «Газпромнефть-Северо-Запад»	1 697	0
ИТОГО	11 019	9 469

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС), тыс. руб.	
	2010 г.	2009 г.
ОАО «ТГК-1»	18 504	15 420

ЗАО "Газпромнефть-Северо-Запад"	1 590 023	1 381 317
ИТОГО	1 608 527	1 396 737

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Кредиторская задолженность, тыс. руб.	
	На 31.12.10 г.	На 01.01.10 г.
<i>Краткосрочная</i>		
ОАО «ТГК-1»	388 571	34 294
ЗАО "Газпромнефть-Северо-Запад"	167 354	387 146
Всего	555 925	421 440
<i>Долгосрочная</i>	0	34 294
Всего	0	0

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность, тыс. руб.	
	На 31.12.10 г.	На 01.01.10 г.
<i>Краткосрочная</i>		
ОАО «ТГК-1»	1 585	2 741
ЗАО "Газпромнефть-Северо-Запад"	67	
Всего	1 652	2 741
<i>Долгосрочная</i>		
Всего	0	0

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Задолженность по кредитам и займам полученным, включая проценты начисленные, тыс. руб.	
	На 31.12.10 г.	На 01.01.10 г.
<i>Краткосрочные</i>		
ОАО «ТГК-1»	2 016 460	1 188 657
Всего	2 016 460	1 188 657
<i>Долгосрочные</i>		
ОАО «ТГК-1»	-	663 000
Всего	-	663 000

В 2010 году выплачено вознаграждение членам Совета директоров в размере 35,2 тыс. руб. (в 2009 году: 35,2 тыс. руб.).

15. События после отчетной даты.

В январе 2011 года обществом были взяты кредиты на пополнение оборотных средств в размере 301 000 тыс. руб. по следующим договорам с Мурманским филиалом ОАО "Банк ВТБ Северо-Запад". Данные кредиты выданы без обеспечения и залогов.

№№п/п	№ договора	Сумма, тыс.руб.	Срок гашения	Процентная ставка, %
1	02/11 от 12.01.2011г	66 000	07.10.2011г.	9,7
2	02/11 от 12.01.2011г	235 000	26.07.2011г.	9,7

Аудиторское заключение

Акционерам ОАО «Мурманская ТЭЦ» о бухгалтерской отчетности открытого акционерного общества «Мурманская ТЭЦ» по итогам деятельности за 2010 год.

Аудируемое лицо - Открытое акционерное общество «Мурманская ТЭЦ».

Зарегистрировано 1 октября 2005 года за основным государственным регистрационным номером 1055100064524 Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 7 по Мурманской области.

Место нахождения: 183038, Российская Федерация, г. Мурманск, ул. Шмидта, д. 14.

Аудитор - ЗАО «БДО» зарегистрировано Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам № 26 по Южному административному округу г. Москвы.

Свидетельство серия 77 № 006870804 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц от 29.01.2003 за основным государственным регистрационным номером 1037739271701.

Свидетельство серия 77 № 013340465 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц от 20.01.2010 за основным государственным регистрационным номером 1037739271701.

Место нахождения: 117587, г. Москва, Варшавское шоссе, дом 125, строение 1, секция 11

Телефон: (495) 797 5665

Тел./факс: (495) 797 5660

E-mail: info@bdo.ru

Web: www.bdo.ru

Генеральный директор Дубинский Андрей Юрьевич

ЗАО «БДО» независимая национальная аудиторская компания, входящая в состав международной сети BDO.

ЗАО «БДО» является членом профессионального аудиторского объединения Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России», основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 10201018307. НП «АПР» внесено в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов под № 1 в соответствии с приказом Минфина России от 01.10.2009 № 455.

Аудиторское заключение уполномочен подписывать партнер Смирнов Виктор Михайлович на основании доверенности от 01.01.2011 № 18-01/2011-БДО.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «Мурманская ТЭЦ», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2010 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, приложения к бухгалтерскому балансу (ф. 5) и пояснительной записки за 2010 год.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий и ошибок, несет руководитель организации и главный бухгалтер.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

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

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

Основание для выражения мнения с оговоркой

В результате проведенного аудита нами установлены нарушения действующего порядка составления бухгалтерской отчетности, а именно:

- в составе дебиторской задолженности по строке 240 «Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)» бухгалтерского баланса на конец отчетного периода числится сомнительная дебиторская задолженность в размере 48 844 тыс. руб.

Мнение с оговоркой

По нашему мнению, за исключением влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельства, изложенного в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Мурманская ТЭЦ» по состоянию на 31 декабря 2010 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2010 год в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской отчетности.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию:

- на протяжении последних трех лет чистые активы Общества имели отрицательную величину и на 31 декабря 2010 года составили -744 173 тыс. руб., на 31 декабря 2009 года -293 410 тыс. руб., на 31 декабря 2008 года -239 072 тыс. руб. В такой ситуации возникает риск ликвидации Общества согласно требованиям законодательства Российской Федерации.

Меры по приведению стоимости чистых активов Общества в соответствие с требованиями законодательства Российской Федерации раскрыты в пункте 8 раздела 3 Пояснительной записки;

- в пункте 12 раздела 3 Пояснительной записки раскрыта информация о планах Общества по получению налогооблагаемой прибыли для покрытия налоговых убытков, сформированных в 2005 - 2010 годах и переносимых на будущие периоды, а также реализации отложенного налогового актива на сумму 412 299 тыс. руб.

ЗАО «БДО»

Партнер В.М. Смирнов

4 марта 2011 года

Общая структура себестоимости ОАО «Мурманская ТЭЦ»

Наименование показателя	2010
Сырье и материалы, %	1.87
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	0
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	10.02
Топливо, %	65.37
Энергия, %	9.33
Затраты на оплату труда, %	8.22
Проценты по кредитам, %	0
Арендная плата, %	0.06
Отчисления на социальные нужды, %	1.83
Амортизация основных средств, %	1.06
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	0.56
Прочие затраты (пояснить)	1.67
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	100

Информация о тарифах на поставку электрической энергии

Тариф на электрическую энергию на шинах ОАО «Мурманская ТЭЦ» - 3.00 руб/кВтч без НДС (Постановление Комитета по тарифному регулированию Мурманской области №44/1 от 26.11.2008г., опубликовано в газете "Мурманский вестник", N 233, 04.12.2008г.).

Выбросы загрязняющих веществ в атмосферу

№	Наименование	Количество, тонн
1.	Всего	1918,605
	в том числе:	
2.	твердые	54,531
3.	газообразные и жидкие	19064,074
	из них:	
4.	Диоксид серы	17032,604
5.	Оксид углерода	58,199
6.	Оксиды азота (в пересчете на NO ₂)	1971,350
7.	Летучие органические соединения (ЛОС)	1,914
8.	Прочие газообразные и жидкие	0,007

Выбросы специфических загрязняющих веществ

№	Наименование	Количество, тонн
1.	Сажа	14,459
2.	Углеводороды	1,233
3.	Углеводороды C1-C5	0,182
4.	Углеводороды C6-C10	0,045
5.	Бензин нефтяной	0,182
6.	Керосин	0,257
7.	Прочие специфические загрязняющие вещества - всего	0,069

Содержание загрязняющих веществ в сточных водах

№	Наименование	Количество
1.	Нефтепродукты, т	0,03
2.	Взвешенные вещества, т	1,5
3.	БПК полн., т	1,1
4.	Сухой остаток, т	53,16
5.	Сульфаты, т	24,82
6.	Азот аммонийный, т	0,26
7.	Ванадий, кг	53,29
8.	Медь, кг	35,88
9.	Никель, кг	104,21
10.	Железо, кг	911,09
11.	Фосфаты, т	0,62
12.	Хлориды, т	5,04
13.	Натрий, кг	6572,16

Образование отходов производства и потребления

Класс опасности	Образование отходов за отчетный год, тонн
Отходы всех классов опасности, всего	1357,993
1 класс	0,163
2 класс	0,220
3 класс	228,646
4 класс	463,020
5 класс	665,944

План природоохранных мероприятий на 2011 год

- Определение качества воды в Кольском заливе (влияние сточных вод на Кольский залив, р. Роста, руч. Варничный);
- Выполнение токсикологических исследований сточных и природных вод;
- Мониторинг охранной зоны Кольского залива (КЦ-1);
- Контроль за состоянием атмосферного воздуха в санитарно-защитной зоне;
- Проведение инвентаризации выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух и разработка проекта нормативов предельно допустимых выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух от источников ОАО "Мурманская ТЭЦ"
- Разработка материалов обоснования деятельности по обращению с отходами 1-4 классов опасности и проекта нормативов образования отходов и лимитов их размещения
- Разработка РП "Реконструкция приемной железобетонной емкости для мазута V=250 м3 котельного цеха № 2 ОАО "Мурманская ТЭЦ"
- Реализация проекта «Комплекс очистных сооружений по очистке стоков от тяжелых и цветных металлов ОАО "Мурманской ТЭЦ"»

Информация о расходах электроэнергии на собственные и хозяйственные нужды генерирующего оборудования при выработке электрической и тепловой энергии*

Месяц	Расход электроэнергии, млн.кВтч	Месяц	Расход электроэнергии, млн. кВтч
Январь	2,61	Июль	0
Февраль	2,37	Август	0
Март	2,63	Сентябрь	0
Апрель	2,30	Октябрь	2,34
Май	0	Ноябрь	2,48
Июнь	0	Декабрь	2,70

*В таблице приведен расход электроэнергии на собственные нужды котлотурбинного цеха в режиме генерации. На производственные и хозяйственные нужды ОАО «Мурманская ТЭЦ» приобретает электроэнергию на розничном рынке.

Информация об используемом топливе на ОАО «Мурманская ТЭЦ» с указанием поставщиков и характеристик топлива

Основным топливом, используемым на ОАО «Мурманская ТЭЦ», является топочный мазут.

Основными поставщиками являлись ЗАО «Газпронефть-Северо-Запад», ОАО «Салаватнефтеоргсинтез», ООО «МАГНАТЭК», ООО «ЛУКОЙЛ-Резервнефтепродукт».

Запасы, поставка и расход топлива в 2010 году

Вид топлива	Ед. измерения	Запасы на начало периода	Поставка	Расход	Запасы на конец периода
Мазут	тыс. тнт.	24,0	307,3	305,1	26,2

Характеристики эксплуатационного топлива, используемого на ОАО «Мурманская ТЭЦ»

Вид топлива	Теплота сгорания низшая (теплотворная способность)	Содержание серы	Влажность предельная	Зольность предельная
Мазут топочный марки М-100, вид V-VI	9523 Ккал	до 3%	не более 1%	Не выше 0,14%

Информация об инвестиционных программах Общества была опубликована в газете «Мурманский вестник» 30.04.2011г. № 76 и на сайте Общества <http://www.murmantec.com/>