

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 20 10 г.

Форма № 1 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация Открытое акционерное общество "Маризнергосбыт" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика ИНН

Вид деятельности распределение электрической энергии по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

открытые акционерные общества/частная собственность по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб. / млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ

Местонахождение (адрес)

424019 Йшкар-Ола, Й. Кырля, 21

Дата утверждения

Дата отправки (принятия)

Коды		
0710001		
2010	12	31
72513573		
1215099739		
40.10.30		
47	16	
384/385		

Актив	Код по-казателя	На начало отчетного года	На конец отчет-ного периода
1	2	3	4
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы	110		
Основные средства	120	93 202	98 006
Незавершенное строительство	130	453	1 544
Доходные вложения в материальные ценности	135	-	-
Долгосрочные финансовые вложения	140	-	-
Отложенные налоговые активы	145	1 018	46 906
Прочие внеоборотные активы	150	-	-
Итого по разделу I	190	94 673	146 456
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	38 163	9 016
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	59	2
животные на выращивании и откорме	212	-	-
затраты в незавершенном производстве	213	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	214	31 718	7 228
товары отгруженные	215	-	-
расходы будущих периодов	216	6 386	1 786
прочие запасы и затраты	217	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	-	-
в том числе покупатели и заказчики	231	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	576 580	742 025
в том числе покупатели и заказчики	241	510 263	669 748
Краткосрочные финансовые вложения	250	-	43 200
Денежные средства	260	14 366	37 161
Прочие оборотные активы	270	-	-
Итого по разделу II	290	629 109	831 402
БАЛАНС	300	723 782	977 858

29.03.2011

Ельсукова В.В.
Исполнительная Федеральная
налоговая служба по
г. Йошкар-Оле



Пассив	Код по-казателя	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	410	13 250	13 250
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411	-	-
Добавочный капитал	420	65 592	65 592
Резервный капитал	430	662	662
в том числе:			
резервы, образованные в соответствии с законодательством	431	662	662
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	28 764	97 704
Итого по разделу III	490	108 268	177 208
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	510		
Отложенные налоговые обязательства	515	24	-
Прочие долгосрочные обязательства	520		
Итого по разделу IV	590	24	-
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	610	207 631	280 200
Кредиторская задолженность	620	406 972	506 802
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	370 356	425 676
задолженность перед персоналом организации	622	3 777	4 771
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	896	1 518
задолженность по налогам и сборам	624	10 976	6 627
прочие кредиторы	625	20 967	68 209
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	630	887	755
Доходы будущих периодов	640	-	-
Резервы предстоящих расходов	650	-	12 894
Прочие краткосрочные обязательства	660	-	-
Итого по разделу V	690	615 490	800 651
БАЛАНС	700	723 782	977 858
СПРАВКА о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах			
Арендованные основные средства	910	999	999
в том числе по лизингу	911	-	-
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	-	-
Товары, принятые на комиссию	930	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	102 722	12 627
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	-	-
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	-	5 500 000
Износ жилищного фонда	970	-	-
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980	-	-
Нематериальные активы, полученные в пользование	990	-	-

Руководитель

(подпись)

Яшков В.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Сагадуллина Г.К.

(расшифровка подписи)

« 15 » марта 20 11 г.



Отчет о прибылях и убытках

за _____ год 20 10 г.

Форма № 2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация Открытое акционерное общество "Маризнергосбыт" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Вид деятельности распределение электрической энергии по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

открытые акционерные общества/частная собственность _____ по ОКОПФ/ОКФС

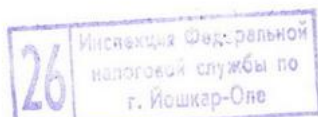
Единица измерения: тыс. руб. / млн. руб. (ненужное зачеркнуть) _____ по ОКЕИ

Коды		
0710002		
2010	12	31
72513573		
1215099739		
40.10.30		
47	16	
384/385		

Показатель наименование	код	За отчетный период	За аналогичный период преды- дущего 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, налогов и аналогичных обязательных платежей)	010	6 774 820	4 430 051
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(3 624 665)	(2 504 596)
Заловая прибыль	029	3 150 155	1 925 455
Коммерческие расходы	030	(2 522 781)	(1 920 064)
Управленческие расходы	040	(0)	(0)
Прибыль (убыток) от продаж	050	627 373	5 391
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	28 280	795
Проценты к уплате	070	(15 146)	(45 507)
Доходы от участия в других организациях	080	0	0
Прочие доходы	090	2 829	122 293
Прочие расходы	100	(482 077)	(79 051)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	161 259	3 921
Отложенные налоговые активы	141	47 243	364
Отложенные налоговые обязательства	142	(9)	(23)
Текущий налог на прибыль	150	(91 822)	(3 841)
Иные аналогичные обязательные платежи	151	(32 778)	13 213
Уплате отложенных налоговых активов	152	(1 355)	(10)
Уплате отложенных налоговых обязательств	153	33	7
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	82 571	13 631
ПРАВОВОЧНО.			
Отложенные налоговые обязательства (активы)	200	12 336	2 716
Заловая прибыль (убыток) на акцию, руб.	201	0,6559	0,1029
Заловенная прибыль (убыток) на акцию	202	0	0

29.03.2011

Ельсукова В.В.



Расшифровка отдельных прибылей и убытков

Показатель		За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код	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		85	23 758	121	702
Прибыль (убыток) прошлых лет		-	166 535	516	535
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств		-	1 478	-	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте		-	-	-	7002
Отчисления в оценочные резервы		x	233 418	x	27 963
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности		-	27 872	0	6107

Руководитель

(подпись)

Яшков В.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Сагадуллина Г.К.

(расшифровка подписи)

« 15 » марта 20 11 г.



Отчет об изменениях капитала
за 20 10 г.

Форма № 3 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация Открытое акционерное общество "Маризнергосбыт" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Код деятельности распределение электрической энергии по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб. / млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2010	12	31
72513573		
1215099739		
40.10.30		
47	16	
384/385		

I. Изменения капитала

Показатель наименование	код	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспре- деленная при- быль (непо- крытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7
статок на 31 декабря года, предшествующего предыдущему 200 9 г. (предыдущий год)		13 250	33 381	662	15 691	62 984
изменения в учетной политике		x	x	x	-	-
результат от переоценки		x	32 211	x	-	32211
объектов основных средств		x	-	-	(132)	(132)
изменения в законодательстве						
статок на 1 января предыдущего года		13 250	65 592	662	15 559	95 063
результат от пересчета						
иностранных валют		x		x	x	
чистая прибыль		x	x	x	13 631	13 631
дивиденды		x	x	x	(426)	(426)
внесения в резервный фонд		x	x	-	-	-
увеличение величины капитала						
за счет:						
дополнительного выпуска акций		-	x	x	x	-
увеличения номинальной		-	x	x	x	-
стоимости акций						
реорганизации юридического		-	x	x	-	-
лица						
уменьшение величины капитала						
за счет:						
уменьшения номинала акций		-	x	x	x	-
уменьшения количества акций		-	x	x	x	-
реорганизации юридического		-	x	x	-	-
лица						
статок на 31 декабря предыдущего года		13 250	65 592	662	28 764	108 268
201 0 г. (отчетный год)						
изменения в учетной политике		x	x	x	-	-
результат от переоценки		x	-	x	-	-
объектов основных средств		x	-	-	-	-
изменения в законодательстве						
статок на 1 января отчетного года	100	13 250	65 592	662	28 764	108 268
результат от пересчета						
иностранных валют		x	-	x	x	-
чистая прибыль		x	x	x	82 571	82 571
дивиденды		x	x	x	(13 631)	(13 631)

29.03.2011

Снз

Ельсукова В.В.

26 Инспекция Федеральной
налоговой службы по
г. Йошкар-Ола



Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
Учисления в резервный фонд	110	x	x	-	-	-
увеличение величины капитала в счет:						
дополнительного выпуска акций	121	-	x	x	x	-
увеличения номинальной стоимости акций	122	-	x	x	x	-
реорганизации юридического лица	123	-	x	x	-	-
уменьшение величины капитала в счет:						
уменьшения номинала акций	131	-	x	x	x	-
уменьшения количества акций	132	-	x	x	x	-
реорганизации юридического лица	133	-	x	x	-	-
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	13 250	65 592	662	97 704	177 208

II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Использовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с законодательством:					
Резервный капитал					
(наименование резерва)					
анние предыдущего года		662	-	-	662
анние отчетного года		662	-	-	662
(наименование резерва)					
анние предыдущего года		-	-	-	-
анние отчетного года		-	-	-	-
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:					
(наименование резерва)					
анние предыдущего года		-	-	-	-
анние отчетного года		-	-	-	-
(наименование резерва)					
анние предыдущего года		-	-	-	-
анние отчетного года		-	-	-	-
Оценочные резервы:					
Резерв по сомнительным долгам					
(наименование резерва)					
анние предыдущего года		121 223	(93 258)	(2)	27 963
анние отчетного года		27 963	229 285	(8 259)	248 990
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей					
(наименование резерва)					
анние предыдущего года		-	-	-	-
анние отчетного года		-	4 133	-	4 133
(наименование резерва)					
анние предыдущего года		-	-	-	-
анние отчетного года		-	-	-	-



1	2	3	4	5	6
Резервы предстоящих расходов:					
Резерв по УФХД					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года		-	-	-	-
данные отчетного года		-	12 894	-	12 894
(наименование резерва)					
данные предыдущего года		-	-	-	-
данные отчетного года		-	-	-	-

Справки

Показатель		Остаток на начало		Остаток на конец	
наименование	код	отчетного года		отчетного периода	
1	2	3		4	
1) Чистые активы	200	108 268		177 208	
		Из бюджета		Из внебюджетных фондов	
		за отчетный	за предыду-	за отчетный	за предыду-
		год	щий год	год	щий 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:					

Руководитель

(подпись)

Яшков В.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Сагадуллина Г.К.

(расшифровка подписи)

« 15 » марта 20 11 г.



Отчет о движении денежных средств

за _____ год 20 10 г.

Форма № 4 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация Открытое акционерное общество "Маризнергосбыт" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Код деятельности _____ распределение электрической энергии по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

Открытые акционерные общества/частная собственность по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб. / млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ

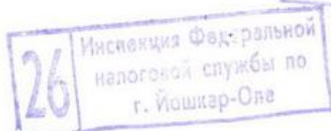
Коды		
0710004		
2010	12	31
72513573		
1215099739		
40.10.30		
47		16
384/385		

Показатель наименование	код	За отчетный год	За аналогичный период преды- дущего года
1	2	3	4
Баланс денежных средств на начало отчетного года		14 366	50 238
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Денежные средства, полученные от покупателей, заказчиков		7 661 483	4 448 682
Прочие доходы		115 259	4 697
Денежные средства, направленные:		(7 923 482)	(4 534 979)
на оплату приобретенных товаров, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(7 515 122)	(4 298 527)
на оплату труда	160	(110 184)	(76 458)
на выплату дивидендов, процентов	170	(25 902)	(52 801)
на расчеты по налогам и сборам	180	(239 487)	(57 842)
Прочие расходы		-	-
Чистые денежные средства от текущей деятельности		(146 739)	(81 600)
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	95	-
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220	-	-
Полученные дивиденды	230	-	-
Полученные проценты	240	61	119
Восполнения от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	108 800	-
Приобретение дочерних организаций	280	-	-
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и материальных активов	290	(10 916)	(18 437)
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300	-	-
Займы, предоставленные другим организациям	310	-	-
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	98 040	(18 318)

29.03.2011г.

ЛЗ

Ельсукова В.В.



1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг		-	-
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями		2 692 409	1 109 970
Погашение займов и кредитов (без процентов)		(2 620 915)	(1 045 924)
Погашение обязательств по финансовой аренде			-
			-
		-	-
Чистые денежные средства от финансовой деятельности		71 494	64 046
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов		22 795	(35 872)
Остаток денежных средств на конец отчетного периода		37 161	14 366
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю			

Руководитель

(подпись)

Яшков В.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Сагадуллина Г.К.

(расшифровка подписи)

15 »

марта

20 11 г.



Приложение к бухгалтерскому балансу

за _____ год 20 10 г.

Форма № 5 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация Открытое акционерное общество "Мариэнергообит" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Вид деятельности _____ распределение электрической энергии по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

открытые акционерные общества/частная собственность _____ о ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: тыс. руб. / млн. руб. (ненужное зачеркнуть) _____ по ОКЕИ

Коды		
0710005		
2010	12	31
72513573		
1215099739		
40.10.30		
47	16	
384/385		

Нематериальные активы

Показатель наименование	код	Наличие на начало отчет- ного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчет- ного периода
1	2	3	4	5	6
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллекту- альной собственности)	010	-	-	-	-
в том числе:					
у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	011	-	-	-	-
у правообладателя на програм- мы ЭВМ, базы данных	012	-	-	-	-
у правообладателя на тополо- гии 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	-	-	-	-

Показатель наименование	код	На начало отчетного года	На конец отчет- ного периода
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов — всего	050	-	-
в том числе:			

29.03.2012

Ельсуква В.В.

26 Инспекция Федеральной
налоговой службы по
г. Йошкар-Ола



Основные средства

Показатель наименование	код	Наличие на начало отчет- ного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчет- ного периода
1	2	3	4	5	6
дания		92 515	1 848	-	94 363
оружения и передаточные стройства		269		(269)	-
шины и оборудование		7 853	2 410	(2 296)	7 967
ранспортные средства		3 918		(440)	3 478
роизводственный и заяственный инвентарь		931	309	(146)	1 094
абочий скот		-	-	-	-
одуктивный скот		-	-	-	-
ноголетние насаждения		-	-	-	-
ругие виды основных средств		2 919	5 525	-	8 444
земельные участки и объекты природопользования		-	-	-	-
капитальные вложения на ирированное улучшение земель		-	-	-	-
того		108 405	10 092	(3 038)	115 346

Показатель наименование	код	На начало отчетного года	На конец отчет- ного периода
1	2	3	4
мортизация основных средств — всего	140	15 203	17 340
в том числе:			
зданий и сооружений		8 034	10 036
машин, оборудования, транспортных средств		6 694	6 195
других		475	1 109
передано в аренду объектов основных средств — всего		-	-
в том числе:			
здания		-	-
сооружения		-	-
переведено объектов основных средств на консервацию		-	-
получено объектов основных средств в аренду — всего		-	-
в том числе:			
объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и входящие в процессе государственной регистрации		-	-
	код	На начало отчетного года	На начало преды- дущего года
	2	3	4
ПРАВОВО.			
результат от переоценки объектов основных средств:			
первоначальной (восстановительной) стоимости	171	-	34 966
амортизации	172	-	2 756
	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
	2	3	4
изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации		-	-



Доходные вложения в материальные ценности

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
мущество для передачи в лизинг		-	-	-	-
мущество, предоставляемое по договору проката		-	-	-	-
прочие		-	-	-	-
Итого		-	-	-	-
	код	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода		
1	2	3	4		
мортизация доходных вложений в материальные ценности		-	-		

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Виды работ		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Списано	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
сего	310	-	-	-	-
в том числе:					
ПРАВОВОЕ.			код	На начало отчетного года	На конец отчетного года
			2	3	4
сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам			320	-	-
			код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
			2	3	4
сумма не давших положительных результатов расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на прочие расходы				-	-

Расходы на освоение природных ресурсов

Показатель		Остаток на начало отчетного периода	Поступило	Списано	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
расходы на освоение природных ресурсов — всего	410	-	-	-	-
в том числе:					
ПРАВОВОЕ.			код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
			2	3	4
сумма расходов по участкам недр, незаконченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами				-	-
сумма расходов на освоение природных ресурсов, ненесенных в отчетном периоде на прочие расходы как безрезультатные				-	-



Финансовые вложения

Показатель		Долгосрочные		Краткосрочные	
наименование	код	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	-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	521	-	-	-	-
Предоставленные займы	525	-	-	-	43 200
Депозитные вклады	530	-	-	-	-
Прочие	535	-	-	-	-
Итого	540	-	-	-	43 200
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

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная — всего		604 543	991 013
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками		538 226	918 738
авансы выданные		10 762	6 732
прочая		55 555	65 543
долгосрочная — всего		-	-
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками		-	-
авансы выданные		-	-
прочая		-	-
Итого		604 543	991 013
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная — всего		614 603	787 002
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками		370 356	425 676
авансы полученные		20 890	66 276
расчеты по налогам и сборам		10 976	6 627
кредиты		148 131	280 200
займы		59 500	-
прочая		4 749	8 223
долгосрочная — всего		-	-
в том числе:			
кредиты		-	-
займы		-	-
Итого		614 603	787 002

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	3 632 901	2 510 002
Затраты на оплату труда	720	116 235	78 219
Отчисления на социальные нужды	730	15 523	11 340
Амортизация	740	4 379	4 389
Прочие затраты	750	2 378 409	1 820 709
Итого по элементам затрат	760	6 147 447	4 424 659
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства	765	-	-
расходов будущих периодов	766	(4 600)	1 462
резерв предстоящих расходов	767	12 894	



Обеспечения

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Полученные — всего		-	-
в том числе:			
векселя		-	-
Имущество, находящееся в залоге		-	-
из него:			
объекты основных средств		-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения		-	-
прочее		-	-
Выданные — всего		-	5 500 000
в том числе:			
векселя		-	-
Имущество, переданное в залог		-	-
из него:			
объекты основных средств		-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения		-	-
прочее		-	-

Государственная помощь

Показатель		Отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код				
1	2	3		4	
Получено в отчетном году бюджетных средств — всего	910	-		-	
в том числе:					
		на начало отчетного года	получено за отчет- ный период	возвращено за отчет- ный период	на конец отчетного периода
Бюджетные кредиты — всего	920	-	-	-	-
в том числе:					

Руководитель

(подпись)

Яшков В.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Сагадуллина Г.К.

(расшифровка подписи)

« 15 » марта 20 11 г.



Открытое акционерное общество

«МАРИЭНЕРГОСБЫТ»

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ за 2010 г.

1. Сведения об организации

Открытое акционерное общество «Мариэнергосбыт» (далее – «Общество») создано в результате реорганизации ОАО «Мариэнерго» в форме выделения. Общество является правопреемником в отношении части прав и обязательств ОАО «Мариэнерго» в соответствии с разделительным балансом, утвержденным Внеочередным собранием акционеров ОАО «Мариэнерго» (протокол от 6 апреля 2004 года).

Общество зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы в г. Йошкар-Ола 1 января 2005 года (ОГРН – 1011200000015, ИНН – 1215099739, КПП – 121501001).

Местонахождение Общества: 424019 г. Йошкар-Ола, ул. Й.Кырля, д. 21.

Телефон: (8362) 46-51-80

Факс: (8362) 55-62-90

Адрес страницы в сети Интернет www.marienergosbyt.ru

Среднесписочная численность персонала Общества за 2010 год составила 193 чел., за 2009 год – 174 чел.

Основным видом деятельности Общества является деятельность в качестве гарантирующего поставщика по снабжению электрической энергией потребителей Республики Марий Эл. Для этой цели Общество осуществляет закупки электрической энергии и мощности на оптовом рынке электрической энергии (мощности).



Сведения о реестродержателе (Регистратор):

Регистратором Общества утверждено ЗАО «Компьютершер Регистратор»

Место нахождения: 121108, г. Москва, улица Ивана Франко, 8;

Почтовый адрес: 121108, г. Москва, улица Ивана Франко, 8;

Телефон: (495) 926-81-60

Лицензия Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг на осуществлении деятельности по ведению реестра № 10-000-1-00252 от 06.09.2002 г.

Сведения об аудиторе:

Аудитором Общества утверждено Общество с ограниченной ответственностью "Центральный Аудиторский Дом"

Свидетельство о регистрации серии 77 №010474197 от 02.07.2008 г.

Является членом Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружества» и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружества» 08.02.2010 г. за № 11006002315.

Состав Совета директоров:

Совет директоров Общества осуществляет руководство деятельностью Общества за исключением вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества к компетенции общего собрания акционеров.

По состоянию на 31.12.2010 г. в Совет директоров входят:

Аржанов Дмитрий Александрович	Председатель Совета Директоров	Генеральный директор ООО "Транснефтьсервис С"
Кондрашов Олег Александрович	Член Совета Директоров	Глава администрации города Нижний Новгород
Авилова Светлана Михайловна	Член Совета Директоров	Первый заместитель генерального директора ООО "Транснефтьсервис С"
Ефимова Елена Николаевна	Член Совета Директоров	Руководитель корпоративно-юридической дирекции ООО



		"Транснефтьсервис С"
Щуров Борис Владимирович	Член Совета Директоров	Заместитель генерального директора по оперативному управлению и развитию ДЗО ООО "Транснефтьсервис С"
Афанасьева София Анатольевна	Член Совета Директоров	Руководитель дирекции методологического сопровождения ДЗО ООО "Транснефтьсервис С"
Зверева Нина Дмитриевна	Член Совета Директоров	Генеральный директор ЗАО "Марийская энергосбытовая компания"

Вознаграждение членов Совета директоров.

Размер выплаченного вознаграждения Совету директоров в 2010 году составил – 2 227 414 руб.

Ревизор Общества:

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия Общества на срок до следующего годового Общего собрания акционеров.

По состоянию на 31.12.2010 г. в состав Ревизионной комиссии Общества входят:

Шишкин Андрей Иванович	Начальник контрольно- ревизионного отдела Ревизионной дирекции ООО "Транснефтьсервис С"
Бураченко Андрей Артурович	Начальник отдела финансового контроля и бизнес- планирования ООО "Транснефтьсервис С"
Рычкова Ольга Владимировна	Заместитель руководителя дирекции методологического сопровождения ДЗО ООО "Транснефтьсервис С"
Стренина Елена Владимировна	Сведения о последнем месте работы отсутствуют
Кострикин Александр Игоревич	Сведения о последнем месте работы отсутствуют



Вознаграждение членов Ревизионной комиссии

Размер выплаченного вознаграждения Ревизионной комиссии в 2010 году составил – 235 тыс. руб.

Генеральный директор Общества.

Функции единоличного исполнительного органа (Генеральный директор) ОАО «Мариэнергосбыт» с 21.09.2010 г. осуществляет Яшков Виктор Владимирович.. До 20.09.2010 г. генеральным директором Общества являлась Зверева Нина Дмитриевна.

2. Сведения об учетной политике

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с Федеральным законом № 129-ФЗ от 21 ноября 1996 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., действующими положениями по бухгалтерскому учету, а также следующей учетной политикой.

Учетная политика Общества разработана в соответствии с ПБУ 1/2008, утвержденного Приказом Минфина РФ Приказ Минфина РФ от 6 октября 2008 г. N 106н "Об утверждении положений по бухгалтерскому учету", и утверждена Приказом Общества от 31.12.2009 № 112 «Об утверждении Учетной политики на 2010 год».

В учетной политике определен порядок отражения хозяйственных операций на счетах бухгалтерского учета, способ и методы ведения учета, закреплён порядок проведения инвентаризации имущества и финансовых обязательств, рассмотрен порядок документооборота в Обществе, утвержден Рабочий План счетов бухгалтерского учета.

Отражение хозяйственных операций на счетах бухгалтерского учета осуществляется с применением автоматизированной программы обработки бухгалтерской информации 1С.

Инвентаризация проводится в соответствии с Методическими рекомендациями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств.



утвержденных Приказом Минфина РФ от 13.06.1995 г. № 49. Периодичность и сроки проведения инвентаризации установлены в соответствии с действующими нормативными актами.

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

Учет основных средств в Обществе ведется в соответствии с ПБУ 6/01, утвержденным приказом МФ РФ от 30.03.2001 г. № 26н. Активы, отвечающие критериям основных средств, предусмотренным в пункте 4 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, и стоимостью приобретения выше 20 тысяч рублей отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе основных средств. В балансе основные средства отражены по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Амортизация основных средств начисляется линейным способом исходя из принятых сроков полезного использования, установленных Постановлением Правительства для соответствующей классификационной группы.

Земельных участков в собственности Общества нет.

Арендованные основные средства учитываются на забалансовых счетах.

Затраты на проведение текущего ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

Основные средства, права на которые подлежат государственной регистрации в соответствии с законодательством Российской Федерации, и, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче, документы переданы на государственную регистрацию прав, и фактически эксплуатируются, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств с выделением на отдельном субсчете к счету основных средств.



По таким объектам амортизация начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем введения объекта в эксплуатацию.

К основным средствам также относятся неотделимые улучшения, произведенные организацией с согласия арендатора, стоимость которых не возмещаются арендодателем. Амортизация по таким объектам рассчитывается с учетом срока полезного использования, определенного для арендованных объектов основных средств в соответствии с Классификацией основных средств, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1.

Общество регулярно переоценивает группы однородных объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости путем прямого пересчета по документально подтвержденным рыночным ценам.

Незавершенные капитальные вложения отражены в бухгалтерском балансе по фактическим затратам.

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н. К финансовым вложениям относятся: ценные бумаги, вклады в уставные капиталы других организаций, предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования. Стоимость финансовых вложений, формируется из фактических затрат, непосредственно связанных с их приобретением.

Бухгалтерский учет материальных запасов осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина России от 09.06.01 № 44н. Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Приобретенные для перепродажи электроэнергия и мощность учитываются по покупным ценам. Прочие расходы, связанные с приобретением и реализацией таких товаров включаются в состав коммерческих расходов. Списание приобретенной электрической энергии (мощности) осуществляется по средней себестоимости.



К расходам будущих периодов относятся затраты по приобретению лицензий на осуществление отдельных видов деятельности, приобретение прав на использование программных продуктов, страховые взносы по имущественному, личному и медицинскому страхованию, а также затраты на выплату отпусков работникам Общества. Указанные расходы относятся на затраты равномерно в течение срока действия договоров. Продолжительность такого периода определяется в момент принятия расходов будущих периодов к бухгалтерскому учету. Срок по расходам будущих периодов, по которым срок полезного использования не определен, устанавливается комиссией.

Дебиторская задолженность покупателей учитывается в сумме счетов, предъявленных к оплате, по обоснованным ценам и тарифам, установленным договорами с покупателями и заказчиками. Задолженность покупателей и заказчиков отражается в отчетности с учетом НДС. Дебиторская задолженность по исчисленному НДС с авансов полученных отражается в отчетности в составе прочих дебиторов. Заккрытие дебиторской задолженности по договору осуществляется в хронологическом порядке по времени возникновения указанной задолженности (первой закрывается ранняя по времени возникновения задолженность).

Общество может создавать резервы по сомнительным долгам с отнесением сумм резерва на прочие расходы. Эти резервы представляют собой консервативную оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленные резервы сомнительных долгов относятся на прочие расходы. Резерв используется на покрытие убытков от списания безнадежной задолженности. Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, показана за вычетом начисленных резервов по сомнительным долгам.

В соответствии с Уставом Общество формирует резервный капитал в размере 5% от уставного капитала. Размер обязательных ежегодных отчислений в Резервный фонд Общества составляет не менее 5 (Пять) процентов от чистой прибыли Общества до достижения Резервным фондом установленного размера. Резервный фонд Общества предназначен для



покрытия убытков Общества, а также для погашения облигаций Общества и выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств. Резервный фонд Общества не может быть использован для иных целей.

В составе добавочного капитала учитываются суммы дооценки основных средств.

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с ПБУ 18/2002 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденного Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. № 114н. Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль, которые в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 признаются отложенными налоговыми активами, отражаются в бухгалтерском балансе по строке 246 «Прочие дебиторы», поскольку по своей сути представляют средства в расчетах, а не отложенные налоговые активы.

Задолженность по кредитам и займам в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам» отражается в отчетности с учетом задолженности по начисленным на конец отчетного периода процентам. Проценты по кредитам и займам относятся на прочие расходы, за исключением случаев, когда кредиты и займы привлекаются на приобретение инвестиционных активов. Начисление причитающихся доходов (проценты, дисконты) по заемным обязательствам отражаются в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления согласно заключенным договорам.

Кредиторская задолженность поставщикам и другим кредиторам учитывается и отражается - по сумме принятых к оплате счетов-фактур и величине начисленных обязательств согласно расчетным документам.

Учет доходов и расходов ведется в разрезе доходов и расходов по основному и прочим видам деятельности.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по методу начисления и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе себестоимости проданной электрической энергии (мощности) учитываются плата за приобретенную на оптовом рынке электрическую энергию, в том числе нагрузочные потери в случае их возникновения, а так же как необходимое условие закупки электрической энергии - мощность. В составе коммерческих расходов учитываются плата,



услуги по передаче электрической энергии, прочие расходы, связанные с продажей электрической энергии (мощности).

Управленческие (административные) расходы также отражаются в составе коммерческих расходов.

Затраты, сформированные на счетах учета затрат списываются полностью на счета учета продаж по мере отражения доходов от оказания услуг по продаже электроэнергии и доходов по прочим видам деятельности.

Выплаты работникам за счет финансовых результатов осуществляются в соответствии с локальными нормативными актами. Направления использования чистой прибыли утверждаются общим собранием акционеров и Уставом Общества.

В 2011 году не предполагается существенных изменений Учетной политики.

3. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

3.1. По состоянию на 01.01.2010 г. осуществлена оценка рыночной стоимости основных средств (оценщик Дунаев В.Е., член НП СРО «Сибирь»). В связи с несущественным изменением восстановительной стоимости основных средств (1,49%) переоценка основных средств по группе «Здания и сооружения» не производилась. Первоначальная стоимость основных средств на конец года увеличилась на 6% и составила 115 346 тыс. руб. Сумма начисленной амортизации за 2010 год составила 4 859 тыс. руб.

Сроки полезного использования основных средств в большинстве случаев определяются в следующем порядке:

Показатель	Принятые к учету до 01.01. 2002 г. (в годах)	Принятые к учету с 01.01 2002 г. (в годах)
Здания	40 -83	30
Сооружения и передаточные устройства	8-50	7-10
Машины и оборудование	8-33	2-5



Транспортные средства	7-10	3-5
Производственный и хозяйственный инвентарь	11	5

3.2. Незавершенные капитальные вложения по состоянию на 01.01.2011 года составляют 1 544 тыс. руб., в т.ч. затраты на АИСС КУЭ – 1275 тыс. руб.

3.3. В составе товаров отражены квартиры, приобретенные для продажи. Запасы Общества на конец отчетного периода составили 9 016 тыс. руб., на начало – 38 163 тыс. руб. Товары в бухгалтерском балансе отражены за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей, созданного в соответствии с проведенной оценкой рыночной стоимости товаров, находящихся на балансе Общества по состоянию на 15.12.2010 года, в размере 4 133 тыс. руб.

3.4. Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков отражена в бухгалтерском балансе за минусом резерва по сомнительным долгам, в Приложении к бухгалтерскому балансу – в полной сумме.

В соответствии с действующим законодательством и принятой Учетной политикой на конец отчетного периода Обществом создан резерв по сомнительным долгам в размере 248 990 тыс. руб. (в 2009 г – 27 963 тыс.руб.) .Увеличение дебиторской задолженности произошло за счет прироста объема реализованной электрической энергии.

В составе дебиторской задолженности отражена задолженность за электроэнергию в целях компенсации потерь, оспариваемая сетевыми организациями, на общую сумму 310 876 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2010. В отношении части данной суммы Обществом исходя из оценки вероятности ее урегулирования и погашения был создан резерв по сомнительным долгам в размере 199 826 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2010. Таким образом, в бухгалтерском балансе Общества несогласованная величина дебиторской задолженности за электроэнергию в целях компенсации потерь сетевых компаний отражена в сумме 111 050 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2010, т.е. за вычетом резерва по сомнительным долгам.



В 2010 году списана нереальная к взысканию дебиторская задолженность организаций на сумму 36 131 тыс. руб., в том числе за счет резерва по сомнительным долгам – 8 259 тыс. руб., за счет финансовых результатов – 27 872 тыс. руб.

Прочая дебиторская задолженность на конец 2010 года составила 72 277 тыс. руб., в т.ч. задолженность по авансам выданным – 6 732 тыс. руб., расчеты по налогам и сборам – 5 383 тыс. руб., расчеты с персоналом по прочим операциям - 4 393 тыс. руб.

Структура дебиторской задолженности по состоянию на 01 января и 31 декабря 2010 года приведена ниже:

Наименование показателя	На 01 января 2010 года	На 31 декабря 2010 года
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) (стр.240 бухгалтерского баланса), всего	576 580	742 025
в т.ч.:		
покупатели и заказчики (показано за вычетом резерва по сомнительным долгам в сумме 194 706 тыс.руб. и 27 963 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2010 и 01.01.2010 соответственно).	510 263	669 748
авансы выданные	10 762	6 732
НДС с авансов полученных	7 839	10 110
займы сотрудникам	5 368	4 393
проценты к получению	16 995	44 863
прочие дебиторы	25 353	6 179

3.5. В составе краткосрочных финансовых вложений Общества отражен выданный в 2008 году заем на сумму 152 000 тыс. руб. В связи с истечением срока действия договора займа сумма задолженности в 2009 году была переведена в состав дебиторской задолженности. В 2010 году было подписано дополнительное соглашение о продлении срока действия договора по займу, в связи с чем заем был снова переведен в состав финансовых вложений. В соответствии с ПБУ 19/02 и принятой Учетной политикой задолженность по процентам по займам выданным отражена в составе прочей дебиторской задолженности.

Движение краткосрочных финансовых вложений в 2010 году



Вид финансовых вложений	На 01.01.2010г.	Перевод в состав фин. вложений в связи с пролонгацией просроченного договора	Погашено	На 31.12.2010г.
Займы, предоставленные организациям	-	152 000	(108 800)	43 200

Проценты по займу в 2010 году:

Наименование	На 01.01.2010г.	Начислено	Погашено	На 31.12.2010г.
Проценты	16 995	27 575	-	44 570

3.6. Денежные средства Общества, отраженные по строке 260 бухгалтерского баланса представляют собой:

Наименование	На 01.01.2010 г	На 31.12.2010г
Касса	28,00	102,00
Расчетные счета	14 336,00	37 058,00
Прочие денежные средства, всего	2,00	1,00
в том числе:		
Денежные документы	0,00	0,00
Переводы в пути	2,00	1,00
Итого:	14 366,00	37 161,00

3.7. Уставный капитал

Уставный капитал Общества составляет 13 250 тыс. руб. Обществом размещены следующие категории именных акций одинаковой номинальной стоимостью 10 (Десять) копеек каждая:

привилегированные акции типа А:

- 10 652 220 штук на общую сумму по номинальной стоимости 1 065 тыс.руб.;

2) обыкновенные акции



- 121 847 780 штук на общую сумму по номинальной стоимости 12 185 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2010 года уставный капитал Общества полностью оплачен.

В течение 2010 года величина уставного капитала не изменилась.

3.8. Резервный фонд

Общество формирует резервный фонд в размере 5 процентов от уставного капитала. Размер ежегодных отчислений в Резервный фонд составляет не менее 5 процентов чистой прибыли Общества до достижения установленного размера. Размер Резервного фонда составляет 662 тыс. рублей.

Резервный фонд Общества предназначен для покрытия убытков Общества, а также для погашения облигаций Общества и выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств.

Резервный фонд Общества не может быть использован для иных целей.

3.9. Дивиденды

В 2010 году в соответствии с решением Общего собрания акционеров ОАО «Мариэнергобыт» принято решение о выплате дивидендов по итогам 2009 года:

- по обыкновенным акциям Общества по итогам 2009 года в размере 0,1028754 руб. на одну обыкновенную акцию Общества в денежной форме;

- по привилегированным акциям Общества по итогам 2009 года в размере 0,1028754 руб. на одну привилегированную акцию Общества в денежной форме.

Наименование акций	Количество акций, шт.	Итого сумма дивидендов, тыс. руб.
Обыкновенные акции	121 847 780	12 535
Привилегированные акции	10 652 220	1 096
ИТОГО:	132 500 000	13 631



3.10. Сведения об акционерах Общества

По состоянию на 31 декабря 2010 г. общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента составляет 2137, в том числе общее количество номинальных держателей акций эмитента - 7.

Акционеры, владеющие более чем 5% голосующих акций Общества - ООО «Транснефтьсервис С», ООО «Символ Транс».

3.11. Сумма нераспределенной прибыли на начало 2010 года составляла 28 764 тыс. руб., на конец – 97 704. Увеличение произошло за счет чистой прибыли отчетного периода в размере 82 571 тыс. руб., уменьшение – за счет выплаты дивидендов за 2009 год в размере 13 631 тыс. руб.

3.12. Задолженность по кредитам и займам по состоянию на 01.01.2010 года – 207 631 тыс. руб., на конец – 280 200 тыс. руб. В составе задолженности учтены проценты за пользование кредитами и займами в соответствии с действующими нормативными актами.

Все кредиты являются краткосрочными.

Наименование	01.01.2010г.	31.12.2010г.
Кредиты банков, всего:	207 631	280 200
в том числе:		
ЗАО «НЭК»	85 594	-
ОАО АКБ "Лесбанк" Филиал "Нижегородский"	65 000	-
ЗАО «ЮниКредит Банк»	50 000	-
ОСБ Марий Эл № 8614	7 037	-
ОАО «НОМОС-БАНК» Нижегородский филиал	-	117 200
ОАО «Промсвязьбанк» Нижегородский филиал	-	163 000

Ставки по кредитам составляют за периоды 2010 года 5,5-15,81% годовых; 2009г.–17,00-19,04% годовых. Все кредиты получены без обеспечения.

Кредитные средства в размере 100% использованы для расчетов за покупку электроэнергии и услуги по передаче электроэнергии.

Проценты по кредитам в сумме 15 146 тыс. руб. (45 507 тыс. руб. в 2009 г.) включены в прочие расходы.



3.13. Кредиторская задолженность Общества.

Структура кредиторской задолженности по состоянию на 01 января и 31 декабря 2010 года:

Наименование показателя	На 01 января 2010 года	На 31 декабря 2010 года
Кредиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) (стр.620 бухгалтерского баланса), всего	406 972	506 802
в т.ч.:		
Поставщики и подрядчики	370 356	425 676
(из них: ОАО «МРСК Центра и Приволжья» за услуги по передаче электрической энергии (мощности).	358 356	253 963
задолженность перед персоналом	3 777	4 771
задолженность по страховым взносам	896	1 518
задолженность по налогам и сборам	10 976	6 627
авансы полученные	20 890	66 276
прочие кредиторы	77	1 934

3.14. По состоянию на 31.12.2010 г. сумма резервов, образованных Обществом в соответствии с ПБУ 8/01 «Условные факты хозяйственной деятельности», утвержденным Приказом Минфина от 28.11.01 № 96н, в связи с возможными последствиями фактов хозяйственной деятельности, составила 12 894 тыс. руб. и отражена по строке 650 «Резервы предстоящих платежей» бухгалтерского баланса.

3.15. Ценности, учитываемые на забалансовых счетах:

- арендованные основные средства – 999 тыс. руб. (арендованный автотранспорт),

- списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов – 12 627 тыс. руб.,

- обеспечения обязательств выданные, отраженные по строке 960 «Обеспечение обязательств и платежей выданные» на 31.12.2010 г. справки о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах бухгалтерского баланса, представляют собой поручительство, выданное Обществом



солидарно с другими компаниями группы ООО «Транснефтьсервис С» в обеспечение обязательств ООО «Транснефтьсервис С» перед ОАО «АЛЬФА-БАНК» по кредитному договору. Общая сумма обеспечения обязательства ООО «Транснефтьсервис С» с учетом частичного погашения кредита последним, по состоянию на 31.12.2010 года составляет 5 500 000 тыс. руб.

4. Расшифровка отдельных показателей Отчета о прибылях и убытках

4.1. Выручка от продажи электрической энергии и мощности в 2010 году возросла по сравнению с 2009 годом на 53% и составила 6 774 820 тыс. руб. Рост выручки обусловлен ростом доли нерегулируемых цен на электроэнергию, ростом тарифов на электроэнергию и мощность, увеличением полезного отпуска. Затраты на покупку электроэнергии и мощности за отчетный период выросли на 45%, услуги на передачу электрической энергии по сетям – на 15%.

Расшифровка выручки ОАО «Мариэнергобыт» за 2010 год (строка 010 отчета о прибылях и убытках), тыс. руб.:

Показатели	2010 г.
Выручка всего:	6 774 820
Компенсация потерь	628 591
Продажа электроэнергии и мощности на оптовом рынке	418 019
Продажа электроэнергии и мощности на розничном рынке	5 716 564
Прочая выручка	11 645

Расшифровка себестоимости ОАО «Мариэнергобыт» за 2010 г. (строка 020 отчета о прибылях и убытках), тыс. руб.:

Показатели	2010 г.
Себестоимость, всего:	3 624 665
Себестоимость проданной электроэнергии (мощности)	3 608 747
Себестоимость по прочим видам деятельности	15 918



Расшифровка коммерческих расходов ОАО «Мариэнергобыт» за 2010 г. (строка 030 отчета о прибылях и убытках), тыс. руб.:

Показатели	2010 г.
Коммерческие расходы, всего:	2 522 781
Услуги по передаче электрической энергии	2 030 243
Услуги сторонних организаций, связанные операциями на оптовом и розничном рынке электрической энергии (мощности)	295 015
Зарплата и страховые взносы	137 691
Амортизация	4 378
Резерв по условным фактам хозяйственной деятельности	12 894
Другие расходы	42 543

В состав коммерческих расходов также включены расходы управленческого характера.

4.2. Прочие доходы Общества (строка 90 отчета о прибылях и убытках), тыс. руб.:

Прочие доходы	2009 г.	2010 г.
Прочие доходы, всего	122 293	2 829
Списание не востребовавшей задолженности	1 178	657
Восстановленные резервы по сомнительным долгам	119 411	-
Доходы от подключения потребителей	526	488
Прибыли прошлых лет, выявленные в отчетном году	516	-
Возврат госпошлины	349	1 094
Пени по хозяйственным договорам	120	85
Реализация основных средств	-	152

4.3. Прочие расходы Общества (строка 100 отчета о прибылях и убытках), тыс. руб.:



Прочие расходы	2009 г.	2010 г.
Прочие расходы, всего	79 051	482 077
Отчисления в резервы	27 963	233 418
Проценты по решению суда	10 631	23 758
Списание нереальной к взысканию дебиторской задолженности	15 570	27 872
Курсовые разницы	7 002	-
Услуги банка	1 259	1 966
Пени по двухсторонним договорам	2 348	1 478
Госпошлина	1 570	4 335
Расходы на проведение собрания акционеров	787	1 221
Убытки прошлых лет по перерасчетам и урегулированим разногласий по выручке (в том числе выручки от компенсации потерь электроэнергии), произведенным в отчетном году.	478	166 535
Судебные расходы	109	334
Обслуживание реестра акционеров	86	
Продажа (списание) приборов учета	84	58
Реализация основных средств	-	47

В составе прочих расходов наибольший удельный вес занимают созданные резервы в отчетном периоде на сумму 233 418 тыс. руб., в том числе:

резерв по сомнительным долгам – 229 285, из них резерв сомнительных долгов по неурегулированным расчетам за электроэнергию в целях компенсации потерь – 199 826, резерв под снижение стоимости товаров – 4 133 тыс. руб.



4.4. Расходы по налогу на прибыль в 2009-2010 г.г., тыс. руб.:

№ пп	Наименование показателя	2009 год		2010 год	
		Прибыль	Налог на прибыль 20 %	Прибыль	Налог на прибыль 20 %
1	Учетная прибыль/ Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (+)	3 921	784	161 259	32 252
2	Постоянные разницы, повлекшие корректирование условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, в том числе / Постоянное налоговое обязательство (актив) (+)	13 580	2 716	61 680	12 336
3	Налогооблагаемые временные разницы текущего периода / Отложенные налоговые обязательства (-), в т.ч.	(117)	(23)	(47)	(9)
3.1.	возникшие (-)	(117)	- 23	47)	(9)
3.2.	погашенные (+)	-	-	-	-
4	Вычитаемые временные разницы текущего периода / Отложенные налоговые активы (+), в т.ч.:	1 818	364	236 214	47 243
4.1.	возникшие (+)	1 818	364	236 214	47 243
4.2.	погашенные (-)	-	-	-	-
5	Итого налоговая база по ставке 20% / текущий налог на прибыль по ставке 20% (п.1+п.2+п.3+п.4)	19 202	3 841	459 106	91 822
6	Итого текущий налог (стр. 150 Отчета о прибылях и убытках)	19 202	3 841	459 106	91 822
7	По декларации за отчетный период (стр. 180 Листа 02 Налоговой декларации по налогу на прибыль)	3 850	770	436 942	87 388
8	По декларациям за прошлые периоды	15 352	3 070	22 165	4 433

Временные налогооблагаемые разницы, обусловлены различием в методах признания для целей составления бухгалтерской отчетности и налогообложения. Расшифровка временных налогооблагаемых разниц, тыс. руб.:

Наименование показателя	2009 г.	2010 г.
Амортизация основных средств	117	47
ИТОГО:	117	47



Временные вычитаемые разницы связаны с различием в методах признания для целей составления бухгалтерской отчетности и налогообложения. Расшифровка временных вычитаемых разниц, тыс. руб.:

Наименование показателя	2009 г.	2010 г.
Амортизация основных средств	1 818	1 682
Резервы по сомнительным долгам	-	221 638
Резервы под условные факты хозяйственной деятельности	-	12 894
ИТОГО:	1 818	236 214

Постоянные разницы в виде расхода представляют собой не принимаемые для целей налогообложения расходы. Расшифровка постоянных разниц, тыс. руб.:

Наименование показателя	2009 г.	2010 г.
Выплаты социального характера работникам	3 856	5 114
Выплаты членам Совета директоров и ревизионной комиссии	1 192	2 463
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	-	4 133
Убытки от продажи товаров	-	4 345
Мероприятия, связанные с проведением собрания акционеров и Совета директоров	285	209
Амортизация основных средств	-	598
Списание дебиторской задолженности	-	26 087
Убытки прошлых лет	478	-
Взносы по добровольному страхованию	1 422	-
Благотворительность	-	5 765
Компенсация транспорта	1 764	1 191
Благоустройство территории	-	100
Проценты по кредитам и займам	-	178
Налоги	307	338
Прочие, не принимаемые в целях налогообложения расходы	4 276	11 159
ИТОГО:	13 580	61 680



4.5. Иные аналогичные обязательные платежи (строка 151 отчета о прибылях и убытках)

Наименование показателя	2009 г.	2010 г.
Доначисление налога на прибыль и других налогов по прошлым периодам и по результатам выездной налоговой проверки	(13 225)	27 297
Пени, штрафы по налогам	12	5 481
ИТОГО	(13 213)	32 778

4.6. Прибыль на акцию. Базовая прибыль (убыток) на акцию отражает часть прибыли (убытка) отчетного года, которая приходится на одну обыкновенную акцию в обращении. Она определяется путем уменьшения (увеличения) прибыли (убытка) отчетного периода, остающегося в распоряжении организации после налогообложения и других обязательств, платежей в бюджет и внебюджетные фонды, на сумму дивидендов по привилегированным акциям, начисленным их владельцам за отчетный период.

Наименование	2009 год	2010 год
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. руб.	13 631	82 571
Сумма дивидендов по привилегированным акциям, причитающихся к начислению их владельцам за отчетный период, тыс. руб.	1 096	2 655
Чистая прибыль за минусом причитающихся дивидендов, тыс. руб.	12 535	79 916
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. шт.	121 848	121 848
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в рублях.	0,1029	0,6559

Сумма дивидендов по привилегированным акциям за 2010 г. рассчитана исходя из правил, установленных Уставом Общества.

Общество не производило в 2010 году дополнительную эмиссию обыкновенных акций. Общество также не имело ценных бумаг, условиями выпуска которых предусматривалась их конвертация в дополнительное количество обыкновенных акций, и не было какого-либо события, связанного



с увеличением количества обыкновенных акций. Поэтому Общество не составляет расчетов разводненной прибыли на акцию.

5. Информация о связанных сторонах

Наименование лица	Основание	Период, в который лицо являлось связанной стороной в течение 2010 г.	Характер отношений
Управленческий персонал			
1. Зверева Нина Дмитриевна	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества; лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества (Генеральный директор)	с 21.05.2009 г. по 21.05.2010 г. с 21.05.2010 г. по наст. вр. с 14.02.2008 г. – по 21.09.2010 г.	
2. Самусев Василий Иванович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	с 21.05.2009 г. по 21.05.2010 г. с 21.05.2010 г. по 07.06.2010 г.	
3. Ефремов Дмитрий Валерьевич	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	с 21.05.2009 г. по 21.05.2010 г. с 21.05.2010 г. по 07.06.2010 г.	
4. Конев Андрей Вячеславович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	с 21.05.2009 г. по 21.05.2010 г. с 21.05.2010 г. по 07.06.2010 г.	
5. Яковлева Эльвира Шакирьяновна	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	с 21.05.2009 г. по 21.05.2010 г. с 21.05.2010 г. по 07.06.2010 г.	
6. Гордеев Юрий Борисович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	с 21.05.2009 г. по 21.05.2010 г. с 21.05.2010 г. по 07.06.2010 г.	
7. Щеголев Владислав Львович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	с 21.05.2009 г. по 21.05.2010 г. с 21.05.2010 г. по 07.06.2010 г.	
8. Аржанов	Лицо является членом Совета	с 07.06.2010 г.	



Дмитрий Александрович	директоров акционерного общества	по наст. вр.	
9. Кондрашов Олег Александрович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	с 07.06.2010 г. по наст. вр.	
10. Авилова Светлана Михайловна	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	с 07.06.2010 г. по наст. вр.	
11. Ефимова Елена Николаевна	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	с 07.06.2010 г. по наст. вр.	
12. Щуров Борис Владимирович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	с 07.06.2010 г. по наст. вр.	
13. Афанасьева София Анатольевна	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	с 07.06.2010 г. по наст. вр.	
14. Яшков Виктор Владимирович	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества (Генеральный директор)	с 21.09.2010 г. по наст. вр.	
15. Ильинский Сергей Станиславович	Первый заместитель генерального директора	с 06.12.2010 г. по наст. вр.	
16. Родионов Андрей Петрович	Зам. ген.директора по розничному рынку	с 02.06.2010 г. по наст. вр.	
17. Вахитова Екатерина Динаровна	Зам. ген.директора по экономике и финансам	с 01.11.2010 г. по наст. вр.	
18. Ильинский Дмитрий Станиславович	Зам. ген. директора – начальник департамента реализации	с 22.11.2010 г. по наст. вр.	

Основное хозяйственное общество (материнская компания)

19. ООО «Символ-Транс»	Лицо имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал Общества	с 21.01.2008 г. по наст. вр.	Лицо осуществляет контроль над деятельностью Общества
------------------------	---	---------------------------------	---

Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества

20. ООО «Транснефтьсервис С»	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал Общества	с 04.10.2010 г. по наст. вр.	Лицо оказывает значительное влияние на деятельность Общества
------------------------------	---	---------------------------------	--



Прочие			
21. ОАО «Воронежская энергосбытовая компания»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	с 07.06.2010 г. по наст. вр.	Находится под значительным влиянием того же лица, что и Общество
22. ОАО «Нижегородская сбытовая компания»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	с 07.06.2010 г. по наст. вр.	Находится под значительным влиянием того же лица, что и Общество
23. ОАО «Ярославская сбытовая компания»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	с 07.06.2010 г. по наст. вр.	Находится под значительным влиянием того же лица, что и Общество
24. ОАО «Карельская энергосбытовая компания»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	с 04.10.2010 г. по наст. время	Находится под контролем того же лица, что оказывает значительное влияние на Общество

Дочерние и зависимые хозяйственные общества у ОАО «Мариэнергобыт» отсутствуют.

6. Сегментная отчетность

Основным видом деятельности Общества является реализация покупной электроэнергии и мощности, выручка от реализации которой составляет 99,9% от общей суммы выручки от реализации. В связи с этим операционные сегменты не выделяются.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

7. Условные факты хозяйственной деятельности

7.1. В соответствии с ПБУ 8/01 «Условные факты хозяйственной деятельности», утвержденным Приказом Минфина от 28.11.01 № 96н по



состоянию на 31.12.2010 г. сумма резервов, образованных Обществом в связи с возможными последствиями фактов хозяйственной деятельности, составила 12 894 тыс. руб. Указанный резерв создан на покрытие возможных обязательств перед ОАО «МРСК Центра и Приволжья» по услугам по передаче электрической энергии (мощности) в связи с наличием разногласий по определению стоимости оказанных услуг (размер оспариваемой стоимости услуг 19 836 тыс. руб.).

В настоящее время Общество привлечено к рассмотрению нескольких дел в УФАС по соблюдению антимонопольного законодательства. В связи с тем, что Общество не может оценить возможные последствия рассмотрения дел органами УФАС, резерв на покрытие возможных штрафных санкций по существующим на отчетную дату рассмотрениям дел в УФАС не создавался.

8. Сведения, предусмотренные законодательством об энергосбережении

В соответствии с Федеральным законом «Об энергосбережении» от 23.11.2009 г. № 261-ФЗ Общество регулярно информирует потребителей электрической энергии о способах экономии энергетических ресурсов и повышения энергетической эффективности их использования в части установки приборов учета электрической энергии, проектировании и установке систем АИИС КУЭ. Общество проводит технические мероприятия, предусматривающие установку электросчетчиков с повышенным классом точности, что ведет к повышению уровня организации учета энергоресурсов, достоверности получения информации, снижению потерь электрической энергии.

Объем затрат Общества на электроэнергию на собственные нужды в 2010 году составил 514 тыс. руб.

Генеральный директор



Главный бухгалтер

В.В.Яшков

Г.К.Сагадуллина

