



**БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ**  
**за 2010 год**





## Оглавление

Бухгалтерский Баланс .....	3
Отчет о Прибылях и Убытках .....	5
Отчет об Изменении Капитала .....	7
Отчет о Движении Денежных Средств .....	10
Приложение к Бухгалтерскому Балансу .....	12
<b>1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ .....</b>	<b>17</b>
Основные Виды Деятельности .....	18
Лицензии .....	18
Участие в Саморегулируемых Организациях .....	19
Государственное регулирование .....	19
Совет Директоров .....	20
Генеральный Директор .....	20
Главный Бухгалтер .....	20
Правление .....	21
Ревизионная Комиссия .....	21
Аудитор .....	22
Реестродержатель .....	22
Дочерние и Зависимые Общества .....	23
<b>2. ОСНОВЫ ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В ОТЧЕТНОСТИ ....</b>	<b>24</b>
<b>3. ПОЯСНЕНИЯ К ПОКАЗАТЕЛЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА ...</b>	<b>31</b>
3.1 Изменение структуры баланса .....	31
3.2 Основные Средства .....	31
3.3 Финансовые Вложения .....	33
3.4 Расходы Будущих Периодов .....	34
3.5 Дебиторская Задолженность .....	34
Резервы по сомнительным долгам .....	36
3.6 Капитал и Резервы .....	36
3.7 Кредиты, Займы, Проценты к Уплате, Обязательства по финансовой аренде .....	37
3.8 Кредиторская Задолженность и Прочие Обязательства .....	39
<b>4. ПОЯСНЕНИЯ К ПОКАЗАТЕЛЯМ ОТЧЕТА О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ .....</b>	<b>40</b>
4.1 Изменения Финансового Состояния и Результаты Деятельности .....	40
4.2 Выручка и себестоимость .....	42
4.3 Прочие Доходы и Расходы .....	43
4.4 Налогообложение .....	44
<b>5. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТНОСТИ .....</b>	<b>48</b>
5.1 Инвентаризация Имущества и Обязательств .....	48
5.2 Информация по Сегментам .....	48
5.3 Информация о Связанных Сторонах .....	50
5.4 Условные Факты Хозяйственной Деятельности .....	52
5.5 Дополнительная Информация .....	54
5.6 Стоимость Чистых Активов .....	57



## Бухгалтерский Баланс

НА 31 ДЕКАБРЯ 2010 ГОДА

Форма № 1 по ОКУД  
 Дата (год, месяц, число)  
 Организация: ОАО «МРСК Северо-Запада»  
 Идентификационный номер налогоплательщика:  
 Вид деятельности: передача электроэнергии  
 Организационно-правовая форма/форма собственности:  
 Открытое акционерное общество  
 Единица измерения: тыс. руб./млн.-руб.  
 Место нахождения (адрес): 188300, Россия, Ленинградская область, г. Гатчина,  
 ул. Соборная, дом 31

КОДЫ		
0710001		
2010	12	31
по ОКПО 74824610		
ИНН 7802312751		
по ОКВЭД 40.10.2		
47	34	
по ОКОПФ/ОКФС 384		
по ОКЕИ		

Дата утверждения  
 Дата отправки (принятия)


Актив	Код	На начало отчетного года	На конец отчетного года	№ поясн.
<b>БАЛАНС</b>	<b>300</b>	<b>38 117 473</b>	<b>38 326 279</b>	
<b>I. Внеоборотные активы</b>	<b>190</b>	<b>31 216 398</b>	<b>31 090 093</b>	
Нематериальные активы	110	-	66	-
Основные средства	120	29 630 314	29 556 470	3.2.
Незавершенное строительство	130	1 105 671	1 270 220	3.2.
Доходные вложения в материальные ценности	135	-	-	-
Долгосрочные финансовые вложения	140	66 423	70 398	3.3.
Отложенные налоговые активы	145	365 949	155 037	4.4.
Прочие внеоборотные активы	150	48 041	37 902	3.2.
<b>II. Оборотные активы</b>	<b>290</b>	<b>6 901 075</b>	<b>7 236 186</b>	
Запасы, в том числе	210	927 824	889 437	
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	791 307	795 494	
Затраты в незавершенном производстве	213	-	-	
Готовая продукция и товары для перепродажи	214	383	496	
Товары отгруженные	215	-	-	
Расходы будущих периодов	216	136 134	93 447	3.4.
Прочие запасы и затраты	217	-	-	
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	34 814	42 532	
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	155 974	252 724	3.5.
В том числе покупатели и заказчики	231	37 434	31 899	
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	4 957 736	4 484 538	3.5.
Покупатели и заказчики	241	4 438 030	3 557 638	
Авансы выданные	245	191 192	169 155	
Задолженность дочерних и зависимых обществ	246	81 384	141 215	
Прочие дебиторы	248	247 130	616 530	
Краткосрочные финансовые вложения	250	-	-	
Денежные средства	260	539 133	1 132 264	
Прочие оборотные активы	270	285 594	434 691	



Актив	Код	На начало отчетного года	На конец отчетного года	№ поясн.
<b>БАЛАНС</b>	<b>700</b>	<b>38 117 473</b>	<b>38 326 279</b>	
<b>III. Капитал и резервы</b>	<b>490</b>	<b>28 166 792</b>	<b>27 348 782</b>	
Уставный капитал	410	9 578 592	9 578 592	3.6.
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411	-	-	
Добавочный капитал	420	17 400 912	17 364 243	
Резервный капитал	430	336 813	344 335	3.6.
Резервы, образованные в соответствии с законодательством	431	-	-	
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	336 813	344 335	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	850 475	61 612	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	471	850 475	868 714	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) текущего периода	472	-	(807 102)	3.6.
<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>	<b>590</b>	<b>3 793 005</b>	<b>5 712 498</b>	
Займы и кредиты	510	2 809 394	4 372 530	3.7.
Отложенные налоговые обязательства	515	943 245	1 038 979	4.4.
Прочие долгосрочные обязательства	520	40 366	300 989	3.8.
<b>V. Краткосрочные обязательства</b>	<b>690</b>	<b>6 157 676</b>	<b>5 264 999</b>	
Займы и кредиты	610	1 848 846	278 962	3.7.
Кредиторская задолженность	620	4 252 568	4 874 356	3.8.
Поставщики и подрядчики	621	2 263 035	2 062 785	
Задолженность перед персоналом организации	622	252 906	269 650	
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	73 583	64 834	
Задолженность по налогам и сборам	624	468 434	556 150	
Авансы полученные	625	1 079 046	1 782 850	
Задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	626	33 070	15 200	
Прочие кредиторы	628	82 494	122 887	
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	630	5 171	1 069	
Доходы будущих периодов	640	51 091	45 854	
Резервы предстоящих расходов	650	-	64 758	5.4.
Прочие краткосрочные обязательства	660	-	-	
<b>Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах</b>				
Арендованные основные средства	910	2 807 310	3 420 887	3.2.
В том числе по лизингу	911	202 549	-	
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	27 585	29 451	
Товары, принятые на комиссию	930	-	-	
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	1 030 147	940 283	
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	104 381	225 108	
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	667 726	5 084	
Износ жилищного фонда	970	16 025	17 803	
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980	5 018	5 070	
Нематериальные активы полученные в пользование	990	97 661	68 791	

Генеральный директор

Главный бухгалтер – начальник департамента  
финансового учета и отчетности  
02 марта 2011 года

А.М. Кухмай

Т.В. Максимова



# Отчет о Прибылях и Убытках

ЗА ПЕРИОД С 1 ЯНВАРЯ ПО 31 ДЕКАБРЯ 2010 ГОДА

		Форма № 2 по ОКУД		КОДЫ	
		Дата (год, месяц, число)		0710002	
Организация:	ОАО «МРСК Северо-Запада»	по ОКПО	74824610		
Идентификационный номер налогоплательщика:		ИНН	7802312751		
Вид деятельности:	передача электроэнергии	по ОКВЭД	40.10.2		
Организаонно-правовая форма/форма собственности:	Открытое акционерное общество	по ОКОПФ/ОКФС	47	34	
Единица измерения:	тыс. руб./млн. руб.	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года	№ поясн.
<b>Доходы и расходы по обычным видам деятельности</b>				
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных)	010	26 669 212	25 040 976	4.2.
Выручка от передачи электроэнергии	011	25 346 252	23 615 966	
Выручка от технологического присоединения	012	668 035	496 586	
Выручка от реализации произведенной электроэнергии	013	348 965	397 371	
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(25 144 845)	(22 905 491)	4.2.
Себестоимость передачи электроэнергии	021	(24 485 260)	(22 073 371)	
Себестоимость технологического присоединения	022	(83 455)	(74 301)	
Себестоимость реализации произведенной электроэнергии	023	(420 038)	(497 022)	
<b>Валовая прибыль</b>	<b>029</b>	<b>1 524 367</b>	<b>2 135 485</b>	
Коммерческие расходы	030	(25 219)	(21 584)	
Управленческие расходы	040	(775 639)	(744 586)	
Прибыль (убыток) от продаж	050	723 509	1 369 315	
<b>Прочие доходы и расходы</b>				
Проценты к получению	060	8 792	9 359	4.3.
Проценты к уплате	070	(461 286)	(652 862)	
Доходы от участия в других организациях	080	24 069	35 211	
Прочие доходы	090	1 773 851	922 769	
Прочие расходы	100	(2 416 688)	(1 526 202)	
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>140</b>	<b>(347 753)</b>	<b>157 590</b>	
Отложенные налоговые активы	141	(210 912)	145 008	4.4.
Отложенные налоговые обязательства	142	(95 734)	(169 897)	4.4.
Текущий налог на прибыль	150	(154 056)	-	4.4.
Налог за предыдущие периоды	151	711	20 319	4.4.
Иные аналогичные обязательные платежи	152	642	(2 590)	
<b>Чистая прибыль (убыток) отчетного периода</b>	<b>190</b>	<b>(807 102)</b>	<b>150 430</b>	
<b>СПРАВОЧНО</b>				
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	529 542	(26 948)	4.4.
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201	-	-	
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202	-	-	



### Расшифровка Отдельных Прибылей и Убытков

Показатель	За отчетный период			За аналогичный период предыдущего года	
	Код	Прибыль	Убыток	Прибыль	Убыток
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	210	128 128	14 541	48 960	1 480
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	276 078	786 170	61 020	110 775
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	230	66 228	2 533	33 516	1 203
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	306	513	1	121
Отчисления в оценочные резервы	250	X	(210 515)	X	350 341
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260	11 841	10 522	12 767	3 045

Генеральный директор

Главный бухгалтер – начальник департамента  
финансового учета и отчетности

02 марта 2011 года

А.М. Кухмай

Т.В. Максимова



## Отчет об Изменении Капитала

за 2010 год

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

Организация: ОАО «МРСК Северо-Запада»  
Идентификационный номер налогоплательщика:  
Вид деятельности: передача электроэнергии  
Организационно-правовая форма/форма собственности:  
Открытое акционерное общество  
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб.

по ОКПО 74824610  
ИНН 7802312751  
по ОКВЭД 40.10.2  
по ОКОПФ/ОКФС 384  
по ОКЕИ

КОДЫ		
0710003		
2010	12	31
74824610		
7802312751		
40.10.2		
47		34
384		

### I. Изменение Капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	010	9 578 592	17 416 907	306 901	604 512	27 906 912
<b>2009 год</b>						
Пересчет ОНА и ОНО	013	X	-	-	110 482	110 482
Остаток на 1 января предыдущего года	020	9 578 592	17 416 907	306 901	714 994	28 017 394
Чистая прибыль	025	X	X	X	150 430	150 430
Отчисления в Резервный фонд	030	X	X	29 912	(29 912)	-
Увеличение величины уставного капитала за счет:	040	-	-	-	14 963	14 963
прочее	044	-	-	-	14 963	14 963
Уменьшение величины уставного капитала за счет:	050	-	(15 995)	-	-	(15 995)
прочее	054	-	(15 995)	-	-	(15 995)
Остаток на 31 декабря предыдущего года	060	9 578 592	17 400 912	336 813	850 475	28 166 792
<b>2010 год</b>						
Остаток на 1 января отчетного года	100	9 578 592	17 400 912	336 813	850 475	28 166 792



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Чистая прибыль	105	X	X	X	(807 102)	(807 102)
Отчисления в Резервный фонд	110	X	X	7 522	(7 522)	-
Увеличение величины капитала за счет:	120	-	-	-	25 761	25 761
прочее	124	-	-	-	25 761	25 761
Уменьшение величины капитала за счет:	130	-	(36 669)	-	-	(36 669)
прочее	134	-	(36 669)	-	-	(36 669)
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	9 578 592	17 364 243	344 335	61 612	27 348 782

## II. Резервы

Наименование показателя	Код	Остаток	Поступило	Использовано	Остаток
<b>Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами</b>					
<b>Резервный фонд</b>					
Данные предыдущего года	160	306 901	29 912	-	336 813
Данные отчетного года	161	336 813	7 522	-	344 335
<b>Оценочные резервы:</b>					
<b>Резерв по сомнительным долгам</b>					
Данные предыдущего года	170	540 105	430 385	(82 382)	888 108
Данные отчетного года	171	888 108	202 859	(414 428)	676 539
<b>Резерв под обесценение финансовых вложений</b>					
Данные предыдущего года	172	5 721	2 189	-	7 910
Данные отчетного года	173	7 910	931	-	8 841
<b>Резервы предстоящих расходов</b>					
<b>прочие</b>					
Данные предыдущего года	184	52 115	-	(52 115)	-
Данные отчетного года	185	-	64 758	-	64 758





## Справки

Наименование показателя	Код	Остаток на начало отчетного года		Остаток на конец отчетного года	
		Из бюджета	Из бюджетных фондов	Из бюджета	Из бюджетных фондов
		За отчетный год	За предыдущий год	За отчетный год	За предыдущий год
<b>Чистые активы</b>	200	28 217 883		27 394 636	
<b>Получено на:</b>					
<b>Расходы по обычным видам деятельности – всего</b>	210	62 675	67 618	1 630	1 678
Финансирование пред. мер. по сокрац. травматизма	211	-	-	1 630	1 678
Финансирование меропр. по охране моб. резерва	212	330	530	-	-
Субсидии	213	60 867	67 088	-	-
Финансирование мероприятий по организации детского отд.	214	1 478	-	-	-
<b>Капитальные вложения во внеоборотные активы</b>	220	-	25 075	-	-
Финансирование строительства социально-значимого объекта Красавицкая ТЭЦ	221	-	25 075	-	-

Генеральный директор

Главный бухгалтер – начальник департамента  
финансового учета и отчетности

02 марта 2011 года

А.М. Кухмай

Т.В. Максимова



## Отчет о Движении Денежных Средств

за 2010 год

		КОДЫ		
		0710004		
		2010	12	31
		74824610		
		7802312751		
		40.10.2		
		47	34	
		384		

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

Организация: ОАО «МРСК Северо-Запада» по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика: по ИНН  
Вид деятельности: передача электроэнергии по ОКВЭД  
Организационно-правовая форма/форма собственности: Открытое акционерное общество по ОКОПФ/ОКФС  
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. по ОКЕИ

Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
<b>Остаток денежных средств на начало года</b>	<b>010</b>	<b>539 093</b>	<b>631 885</b>
<b>Движение денежных средств по текущей деятельности</b>			
Средства, полученные от покупателей и заказчиков	020	31 968 908	27 590 411
Арендные платежи	030	-	-
Поступления по чрезвычайным обстоятельствам	040	13 192	-
Бюджетные средства (субсидии)	050	63 873	67 088
Прочие доходы	110	392 105	683 612
Денежные средства, направленные:	120	(28 737 217)	(25 878 257)
На оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных внеоборотных активов	150	(18 345 286)	(16 305 568)
На оплату труда	160	(5 019 428)	(4 453 749)
На выплату дивидендов, процентов	170	(465 496)	(669 911)
На расчеты по налогам и сборам	180	(3 686 230)	(3 312 205)
Выплаты по чрезвычайным обстоятельствам	181	(96 808)	-
Социальные выплаты	183	(31 735)	(26 953)
Прочие расходы	190	(1 092 234)	(1 109 871)
<b>Чистые денежные средства от текущей деятельности</b>	<b>200</b>	<b>3 700 861</b>	<b>2 462 854</b>
<b>Движение денежных средств по инвестиционной деятельности</b>			
Выручка от продажи объектов основных средств и других внеоборотных активов	210	39 626	8 053
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220	-	52 000
Полученные дивиденды	230	24 073	35 169
Полученные проценты	240	-	-
Поступления от погашения займов, предоставленных другими организациями	250	-	-
Прочие поступления	260	-	6 050
Приобретение дочерних организаций	280	-	-
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	(3 129 274)	(2 556 295)
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300	-	-
Займы, предоставленные другим организациям	310	-	-
Прочие расходы	320	(14 508)	(229)
<b>Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности</b>	<b>340</b>	<b>(3 080 083)</b>	<b>(2 455 252)</b>



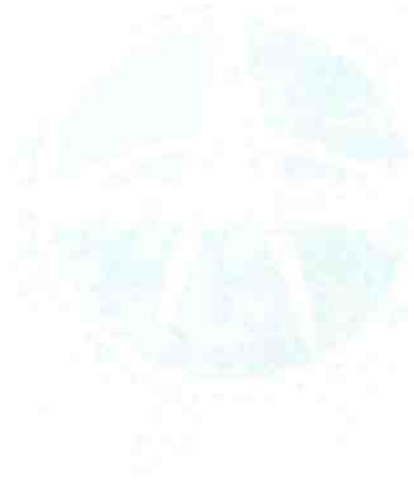
Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
<b>Движение денежных средств по финансовой деятельности</b>			
Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг	350	-	-
Поступления от займов, кредитов, предоставленных другими организациями	360	4 981 814	6 343 119
Прочие доходы	380	-	114
Погашение займов, кредитов (без процентов)	390	(4 985 978)	(6 378 164)
Погашение обязательств по финансовой аренде	400	(23 463)	(65 463)
Прочие расходы	405	-	-
<b>Чистые денежные средства от финансовой деятельности</b>	<b>410</b>	<b>(27 627)</b>	<b>(100 394)</b>
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	420	593 151	(92 792)
<b>Остаток денежных средств на конец отчетного года</b>	<b>430</b>	<b>1 132 244</b>	<b>539 093</b>
Величина изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	440	-	-

Генеральный директор

А.М. Кухмай

Главный бухгалтер – начальник департамента  
финансового учета и отчетности.  
02 марта 2011 года

Т.В. Максимова





## Приложение к Бухгалтерскому Балансу

за 2010 год

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

Организация: ОАО «МРСК Северо-Запада»  
Идентификационный номер налогоплательщика:  
Вид деятельности: передача электроэнергии  
Организационно-правовая форма/форма собственности:  
Открытое акционерное общество  
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб.

по ОКПО  
ИНН  
по ОКВЭД  
по ОКОПФ/ОКФС  
по ОКЕИ

КОДЫ		
0710002		
2010	12	31
74824610		
7802312751		
40.10.2		
47	34	
384		

### Нематериальные активы

Наименование показателя	Код	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного года
<b>Нематериальные активы</b>					
<b>Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)</b>	<b>010</b>	-	73	-	73
У владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места	014	-	73	-	73
Наименование показателя	Код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода		
<b>Амортизация нематериальных активов - всего</b>	<b>050</b>	-	7		
В том числе: товарный знак и знак обслуживания, наименование места нахождения товаров		-	7		

### Основные Средства

Наименование показателя	Код	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного года
<b>Основных средств по первоначальной стоимости - всего</b>	<b>130</b>	<b>33 598 537</b>	<b>2 768 720</b>	<b>(139 796)</b>	<b>36 227 461</b>
Здания	110	5 068 202	87 266	(18 683)	5 136 785
Сооружения и передаточные устройства	111	17 953 388	1 076 963	(62 244)	18 968 107
Машины и оборудование	112	10 214 026	1 511 348	(52 024)	11 673 350
Транспортные средства	113	286 107	57 865	(1 152)	342 820
Производственный и хозяйственный инвентарь	114	55 186	5 901	(308)	60 779
Другие виды основных средств	118	14 846	27 886	(5 385)	37 347
Земельные участки и объекты природопользования	119	6 782	1 491	-	8 273

