

# ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО

## «КОЛЭНЕРГО»

### БУХГАЛТЕРСКИЙ ОТЧЕТ ЗА

2008 ГОД

#### *Пояснительная записка*

#### **1. Общие сведения**

Открытое акционерное общество «Колэнерго» зарегистрировано Администрацией Кольского района Мурманской области 10.02.1993 г., свидетельство о государственной регистрации № 000274, ОГРН 1025100588017.

Общее количество акционеров на 31.03.08г. – 1 751 акционер.

Акционеры (участники), владеющие не менее 20% уставного капитала:

1.ОАО РАО «ЕЭС России» г. Москва, Вернадского пр., д.101, корп.3 (49,27%)

2.ОАО «ГМК «Норильский никель» г. Дудинка, Красноярский край (24,87%)

#### **1.1. Структура органов управления эмитента**

Общее собрание акционеров;

Совет директоров;

Генеральный директор.

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Обществом. Компетенция общего собрания акционеров определена Уставом Общества.

В компетенцию Совета директоров Общества входит общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Уставом Общества к исключительной компетенции общего собрания акционеров.

Функции единоличного исполнительного органа Общества осуществляет управляющая организация – ОАО «Межрегиональная сетевая компания Северо-Запада». Решением внеочередного общего собрания акционеров ОАО «Колэнерго» от 18 мая 2006 года (Протокол № 11 от 26 мая 2006 года)

полномочия единоличного исполнительного органа переданы ОАО “МРСК Северо-Запада”, с управляющей компанией заключен договор о передаче полномочий № 74 от 01.08.2006г.

## **1.2. Члены совета директоров (наблюдательного совета) эмитента**

***Бреева Елена Леонидовна,***

Год рождения: ***1979***

Образование: ***высшее***

Должности за последние 5 лет:

Период: ***2003-2004***

Организация: ***ООО "АВК ФинЮрКонсалт"***

Должность: ***юрист***

Период: ***2004-2005***

Организация: ***Российский Национальный комитет Международной торговой палаты (ICC Russia)***

Должность: ***Начальник правового отдела***

Период: ***2006 - наст. время***

Организация: ***ОАО "ГМК "Норильский никель"***

Должность: ***главный менеджер Дирекции энергетического комплекса***

Доля в уставном капитале эмитента: ***доли не имеет***

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: ***долей не имеет***

***Васильев Сергей Вячеславович***

Год рождения: ***1975***

Образование: ***высшее***

Должности за последние 5 лет:

Период: ***01.05.2000 – 30.06.2002***

Организация: ***ЗАО "Юрэнерго-ЕЭС"***

Должность: ***Заместитель генерального директора – начальник Управления***

Период: ***01.07.2002-12.08.2002***

Организация: ***ОАО РАО "ЕЭС России"***

Должность: ***Первый зам. начальника Юридического департамента***

Период: ***12.08.2002 – 20.02.2003***

Организация: ***ОАО РАО "ЕЭС России"***

Должность: ***И.о. начальника Юридического департамента***

Период: ***21.02.2003 – наст. время***

Организация: ***ОАО РАО "ЕЭС России"***

Должность: ***Начальник Юридического департамента***

Доля в уставном капитале эмитента: ***доли не имеет***

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: *долей не имеет*

***Корнеев Владимир Сергеевич***

Год рождения: ***1955***

Образование: ***высшее***

Должности за последние 5 лет:

Период: ***2001 - 2006***

Организация: ***ООО "НПО "Система"***

Должность: ***Генеральный директор***

Период: ***2006 - 2006***

Организация: ***ОАО "Колэнерго"***

Должность: ***И.о. генерального директора***

Период: ***2006 – 08.2007***

Организация: ***ОАО "Колэнерго"***

Должность: ***Исполнительный директор***

Период: ***09.2007 - наст. время***

Организация: ***нет информации***

Должность: ***нет информации***

Доля в уставном капитале эмитента: ***0,0926%***

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: ***0,1120%***

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: *долей не имеет*

***Макарова Ольга Вадимовна- Председатель Совета директоров***

Год рождения: ***1971***

Образование: ***высшее***

Должности за последние 5 лет:

Период: ***1999-2004***

Организация: ***ОАО "Псковэнерго"***

Должность: ***экономист 1 категории***

Период: ***2004-2005***

Организация: ***ОАО "Псковэнерго"***

Должность: ***Заместитель начальника Департамента экономики и планирования, начальник отдела бизнес - планирования***

Период: ***2005-наст. время***

Организация: ***ОАО "МРСК Северо-Запада"***

Должность: ***Заместитель генерального директора по экономике и финансам***

Доля в уставном капитале эмитента: *долей не имеет*

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: *долей не имеет*

**Самаренко Олег Вячеславович**

Год рождения: 1960

Образование: *высшее*

Должности за последние 5 лет:

Период: 08.2000 -10.2002

Организация: ЗАО "Климатленд"

Должность: *Исполнительный директор*

Период: 12.2002 –02.2004

Организация: ОАО "ГМК "Норильский никель"

Должность: *Заместитель начальника Управления развития энергетического комплекса*

Период: 02.2004 – 10.2005

Организация: *Заполярный филиал ОАО "ГМК "Норильский никель"*

Должность: *Главный энергетик Заполярного филиала*

Период: 11.2005 – наст. время

Организация: *ОАО "ГМК "Норильский Никель"*

Должность: *Начальник технического управления Дирекции энергетического комплекса*

Доля в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: *долей не имеет*

**Флегонтов Владимир Данилович**

Год рождения: 1966

Образование: *высшее*

Должности за последние 5 лет:

Период: 1997 – 2004

Организация: *Арбитражный суд Вологодской области*

Должность: *Судья – председатель судебного состава*

Период: 2004 – наст. время

Организация: *Фонд "Институт профессиональных директоров"*

Должность: *Советник*

Доля в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: *долей не имеет*

**Черногор Михаил Иванович**

Год рождения: 1953

Образование: *высшее*

Должности за последние 5 лет:

Период: 19.02.2002 - 24.09.2002

Организация: *Карельское предприятие магистральных электрических*

*сетей*

Должность: *инженер 1 категории*

Период: *25.09.2002 – 31.01.2005*

Организация: *филиал ОАО "ФСК ЕЭС" – Карельское предприятие магистральных электрических сетей*

Должность: *начальник службы подстанций*

Период: *01.02.2005 - наст. время*

Организация: *филиал ОАО "ФСК ЕЭС" – Карельское предприятие магистральных электрических сетей*

Должность: *Заместитель директора – Главный инженер*

Доля в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: *долей не имеет*

**1.3. Единоличный и коллегиальный органы управления эмитента и должностные лица органов управления эмитента.**

**1.3.1. Единоличный исполнительный орган управления эмитента:**

Полное наименование управляющей организации: *ОАО "Межрегиональная распределительная сетевая компания Северо - Запада"*

Сокращенное фирменное наименование управляющей организации: *ОАО "МРСК Северо - Запада"*

Основание передачи полномочий: *договор №74 от 01.08.2006г.*

Генеральный директор ОАО "МРСК Северо-Запада": *Пинхасик Вениамин Шмуилович*

Место нахождения: *188350, Ленинградская обл., г. Гатчина, ул. Соборная, дом 31*

Почтовый адрес: *191119, г. Санкт-Петербург, ул. Тюшина, дом 11, лит. Ж*

Контактный телефон: *(812) 305-10-00*

Факс: *(812) 305-10-98*

Адрес электронной почты: [main@mrsksevzap.ru](mailto:main@mrsksevzap.ru)

**1.3.2. Коллегиальный орган управления эмитента и должностные лица органа управления.**

Коллегиальный исполнительный орган Общества не сформирован, не предусмотрен Уставом.

**1.4. Структура органов управления управляющей организации**

Общее собрание акционеров;  
Совет директоров;  
Правление;  
Генеральный директор.

**1.4.1. Лица, входящие в состав совета директоров управляющей организации:**

***Чистяков Александр Николаевич (Председатель совета директоров ОАО "МРСК Северо-Запада")***

Год рождения: *1973 г.р.*

Должность: *Первый заместитель Председателя Правления ОАО "ФСК ЕЭС"*

***Завалко Максим Валентинович***

Год рождения: *1977 г.р.*

Должность: *Первый заместитель начальника Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами КЦ ОАО РАО "ЕЭС России"*

***Пинхасик Вениамин Шмуилович***

Год рождения: *1946 г.р.*

Должность: *Генеральный директор ОАО "МРСК Северо-Запада"*

***Кравченко Вячеслав Михайлович***

Год рождения: *1967 г.р.*

Должность: *Директор Департамента структурной и тарифной политики в естественных монополиях Минпромэнерго России*

***Жолнерчик Светлана Семеновна***

Год рождения: *1964 г.р.*

Должность: *руководитель Дирекции информации и коммуникаций ЦУР ОАО РАО "ЕЭС России"*

***Курочкин Алексей Валерьевич***

Год рождения: *1973 г.р.*

Должность: *зам. руководителя Центра управления межрегиональными сетевыми комплексами ОАО "ФСК ЕЭС"*

***Агеев Валерий Валентинович***

Год рождения: *1966 г.р.*

Должность: *генеральный директор филиала ОАО "ФСК ЕЭС" – МЭС Северо-Запада*

***Землянский Игорь Иванович***

Год рождения: *1969 г.р.*

Должность: *начальник Департамента взаимодействия с клиентами и инфраструктурой ОАО "ФСК ЕЭС"*

***Колесников Антон Сергеевич***

Год рождения: *1980 г.р.*

Должность: *зам.руководителя Центра управления межрегиональными сетевыми комплексами ОАО "ФСК ЕЭС"*

***Мельник Лариса Борисовна***

Год рождения: *1981 г.р.*

Должность: *менеджер по инвестициям ЗАО ХК "Интеррос"*

***Гаврилова Татьяна Владимировна***

Год рождения: *1982 г.р.*

Должность: *аналитик компании "Halcyon Advisors"*

#### **1.4.2. Единоличный исполнительный орган управляющей организации:**

Генеральный директор ОАО "МРСК Северо-Запада"

***Вениамин Шмуилович Пинхасик***

Год рождения: *1946 г.р.*

Образование: *высшее*

Должности за последние 5 лет:

Период: *1999 – 2004*

Организация: *ОАО "Псковэнерго"*

Должность: *Генеральный директор*

Период: *2004 – нас. время*

Организация: *ОАО "МРСК Северо-Запада"*

Должность: *Генеральный директор*

Доля в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

#### **1.4.3. Коллегиальный исполнительный орган управляющей организации.**

28 февраля 2008 года Правлением ОАО РАО «ЕЭС России» был утвержден Устав ОАО «МРСК Северо-Запада» в новой редакции (протокол № 1829пр/2). Согласно новому Уставу в Обществе руководство текущей хозяйственной деятельностью осуществляется также коллегиальным исполнительным органом - Правлением.

По состоянию на 31.03.2008 г. состав коллегиального органа не

утвержден.

### 1.5. Состав Ревизионной комиссии ОАО “Колэнерго”:

1. Бороухин Дмитрий Сергеевич, 1977 г.р.	Ведущий специалист группы внутреннего аудита и контроля отдела экономической безопасности и режима ОАО “Колэнерго”
2. Булдакова Антонина Степановна	ранее – ведущий эксперт дирекции внутреннего аудита ОАО “ФСК ЕЭС”, в наст. время – нет информации.
3. Гришин Геннадий Владимирович, 1967 г.р.	Начальник отдела внутреннего аудита ОАО “МРСК Северо-Запада”
3. Ларионов Дмитрий Витальевич, 1981 г.р.	Ведущий эксперт Департамента регулирования отношений собственности КЦ ОАО РАО “ЕЭС России”
5. Тимофеев Сергей Алексеевич, 1977 г.р.	Главный специалист Департамента внутреннего аудита КЦ ОАО РАО “ЕЭС России”

### 1.6. Структура Общества.

На дату окончания отчетного периода Общество имеет 2 филиала:

Наименование: ***Филиал ОАО “Колэнерго” - “Северные электрический сети”***

Место нахождения: г. Мурманск, ул. Шмидта, 10

Почтовый адрес: 183779, г. Мурманск, ул. Шмидта, 10

Руководитель: ***Александров Геннадий Андреевич – Технический директор***

Наименование: ***Филиал ОАО “Колэнерго” – “Центральные электрические сети”***

Место нахождения: г. Апатиты, Мурманской области,

Почтовый адрес: 184200, г. Апатиты, Мурманской области, ул. Фестивальная, д. 2а.

Руководитель: ***Громцов Владимир Сергеевич – Заместитель директора***

### 1.7. Сведения об уставном капитале общества.

Уставный капитал общества составляет 474 934 688 рублей, который разделен на 474 934 688 штук акций, в том числе:

акции обыкновенные именные бездокументарные – 357 066 226 штук;



акции привилегированные именные бездокументарные типа А – 117 868 462 штук.

Подробные сведения об акциях Общества приведены в п. 3.6.

## **1.8. Сведения о реорганизации Общества**

17 декабря 2007 года состоялось Внеочередное общее собрание акционеров Общества со следующей повесткой дня:

«1.1. Реорганизовать Общество в форме присоединения к ОАО «МРСК Северо-Запада» в порядке и на условиях, предусмотренных Договором о присоединении ОАО «Архэнерго», ОАО «Вологдаэнерго», ОАО «АЭК «Комиэнерго», ОАО «Карелэнерго», ОАО «Колэнерго», ОАО «Новгородэнерго», ОАО «Псковэнерго» к ОАО «МРСК Северо-Запада».

1.2. Утвердить Договор о присоединении ОАО «Архэнерго», ОАО «Вологдаэнерго», ОАО «АЭК «Комиэнерго», ОАО «Карелэнерго», ОАО «Колэнерго», ОАО «Новгородэнерго», ОАО «Псковэнерго» к ОАО «МРСК Северо-Запада» (Приложение № 1).

1.3. Утвердить передаточный акт.

По итогам голосования было принято решение о реорганизации Общества в форме присоединения к ОАО «МРСК Северо-Запада».

В соответствии с требованиями закона «Об акционерных обществах» (ст. 75 Закона) в случае принятия собранием акционеров решения о реорганизации общества, акционеры владельцы голосующих акций вправе требовать выкупа обществом всех или части принадлежащих им акций, если они голосовали против принятия решения о его реорганизации, либо не принимали участия в голосовании по вопросу.

Требования акционеров о выкупе Обществом принадлежащих им акций принимались Обществом в срок не позднее 45 дней с даты принятия решения о реорганизации.

Выкуп акций производился по цене, определенной решением Совета директоров от 02 ноября 2007 года, протокол № 15, с учетом отчета независимого оценщика - консорциума независимых оценочных организаций (ООО «Эрнст энд Янг - стоимостное консультирование», ЗАО «ЭНПИ Консалт», ЗАО «Международный центр оценки»).

В соответствии с п. 4 ст. 76 Закона «Об акционерных обществах» Совет директоров общества 05 февраля 2008 года утвердил отчет об итогах предъявления акционерами требований о выкупе принадлежащих им акций. Стоимость акций, подлежащих выкупу Обществом у акционеров, составила 656 351 (шестьсот пятьдесят шесть тысяч триста пятьдесят один) рубль 16

копеек, что составляло 0,024 % стоимости чистых активов Общества. Выкуп акций у акционеров был завершен в установленные сроки.

В соответствии с п.6 ст.76 Закона «Об акционерных обществах» акции, выкупленные у акционеров, поступили в распоряжение Общества и были реализованы по рыночной стоимости.

В соответствии с Планом мероприятий по реорганизации Общества в форме присоединения к ОАО «МРСК Северо-Запада» (утвержден решение Совета директоров Общества – протокол № 9 от 17.07.07 г.), внесение записи о прекращении деятельности Общества состоялось 01.04.08 г.

## **2. Учетная политика**

Учетная политика Общества на 2008 год утверждена приказом генерального директора ОАО «МРСК Северо-Запада» и определяет следующие существенные позиции.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с требованиями Закона «О бухгалтерском учете» от 21.11.96 № 129-ФЗ (с изменениями и дополнениями), Положений (стандартов) по бухгалтерскому учету и бухгалтерской отчетности в РФ и другими законодательными и нормативными документами, формирующими систему нормативного бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета имущества, обязательств и хозяйственных операций осуществляется путем двойной записи на взаимосвязанных счетах бухгалтерского учета, включенных в рабочий план счетов бухгалтерского учета.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, - по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, - по стоимости его изготовления.

В бухгалтерском балансе и в отчете о прибылях и убытках финансовый результат отчетного периода отражается как чистая прибыль, т.е. конечный финансовый результат, выявленный за отчетный период, за минусом причитающихся за счет прибыли налогов и иных аналогичных обязательных платежей, включая санкции за несоблюдение правил налогообложения.

Расходы на социальное потребление: доплаты к пенсиям, оздоровительные мероприятия, финансирование объектов социальной сферы и другие социальные расходы, соответствующие ПБУ 10/99, включаются в прочие расходы и относятся на счет «Прибыли и убытки». В обществе осуществляется налоговый учет всех хозяйственных операций и налогооблагаемая прибыль формируется по данным налогового учета.

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) отражается в бухгалтерском учете по отгрузке.

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе учетной политики.

## **2.1. Основа составления**

Бухгалтерский отчет Общества сформирован 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 бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/98, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 9 декабря 1998 года № 60н., Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 29 июля 1998г. № 34н, приказа № 114н от 19.11.2002г. «Об утверждении положения по бухгалтерскому учету» «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ-18/02», и других положений по бухгалтерскому учету.

## **2.2. Активы и обязательства в иностранных валютах**

Учет хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах в отчетном периоде не производился.

## **2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

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

## **2.4. Нематериальные активы**

Нематериальных активов на дату составления отчетности Общество не имеет.

## **2.5. Основные средства**

В составе основных средств отражены здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев.

Активы, срок службы которых более 12 месяцев и стоимостью до 20 тыс. руб. за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение и сооружение. В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета начислена линейным способом по нормам, утвержденным постановлением Совмина СССР от 22.10.90г. № 1072. по основным средствам принятым к учету до 01.01.2002 г., и по нормам, утвержденным Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1 по основным средствам принятым к учету после 01.01.2002 г.

Начисленный износ составил:

здания, сооружения и передаточные устройства	- 63% ,
машины, оборудование и транспорт	- 57% ,
другие основные средства	- 71%.

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

Перечень основных средств приведен в пояснении в п. 3.1.

## **2.6. Инвестиции в акции**

Инвестиции в акции приведены в бухгалтерском учете по фактическим затратам на приобретение.

Резерв под обесценение ценных бумаг не создавался.

В 1 квартале 2008 года Общество не осуществляло эмиссию, инвестирование в акции других компаний не производилось. Расшифровка долгосрочных финансовых вложений приведена в п. 3.3.

Перечень хозяйствующих субъектов, в том числе дочерних и зависимых обществ, в уставные капиталы которых произведены долгосрочные финансовые вложения приведен в пояснении в п. 3.3. и 3.19.

## **2.7. Материально-производственные запасы**

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

Списание материально-производственных запасов в производство осуществляется по средней себестоимости, и соответствующая доля отклонений от стоимости материальных запасов.

Резерв под снижение стоимости материалов обществом в отчетном году не создавался.

## **2.8. Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов. Они подлежат списанию по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся. В их состав включены расходы на подписку, программные продукты, лицензии, расходы на страхование, расходы на оплату отпусков (переходящие на следующий месяц отпуска).

## **2.9. Задолженность покупателей и заказчиков**

Задолженность покупателей и заказчиков в течение года определялась исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями с учетом всех предоставляемых скидок (накидок).

## **2.10. Резервы предстоящих расходов**

В учетной политике общества предусмотрено создание следующих резервов предстоящих расходов:

- резерва на предстоящую оплату отпусков работников;
- резерв на выплату ежегодного вознаграждения по итогам работы за год;

## **2.11. Признание дохода**

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Отражена в Отчете о прибылях и убытках за минусом налога на добавленную стоимость и иных аналогичных обязательных платежей.

## **2.12. Добавочный и резервный капитал**

Общество создает резервный капитал, предназначенный для покрытия потерь, которые хотя и не определены конкретно, но могут иметь место в хозяйственном обороте.

Резервный капитал на 31.12.2007 г. составил 24 млн. руб., что соответствует данным на 31.12.2006 г.

Данные о добавочном капитале приведены в п. 3.7.

## **2.13. Изменения в учетной политике**

В учетную политику Общества на 2008 год по сравнению с учетной политикой на 2007 годом внесены изменения в части создания резервов предстоящих расходов, поименованных в разделе 2.10.

### 3. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности

#### 3.1. Основные средства (строка 120 бухгалтерского баланса)

Стоимость основных средств по группам в тыс. руб.

Основные средства	На 01.01.2008	На 31.03.2008
	Восстановительная стоимость	Восстановительная стоимость
Земельные участки и объекты природопользования	-	-
Здания	847354	850774
Сооружения и передаточные устройства	4985476	5100635
Машины и оборудования	1340529	1322676
Транспортные средства	43373	39054
Производственный и хозяйственный инвентарь	15334	14195
Другие виды основных средств	7580	7019
итого	7239646	7334353

По состоянию на 01.01.2008г. проведена переоценка отдельных групп основных средств. В результате переоценки первоначальная восстановительная стоимость основных средств увеличилась на 867,5 млн. руб. и составила 7239,6 млн. руб., амортизация увеличилась на 612,8 млн. руб. и составила 4514,0 млн. руб., общее изменение остаточной стоимости основных средств в результате переоценки составило 254,7 млн. руб.

Основные средства на 01.01.2007г. составили 7239,6 млн. руб., на 31.03.2008г. – 7334,3 млн. руб. увеличение произошло за счет ввода законченных строительством объектов основных средств и приобретения новых объектов.

#### 3.2. Незавершенное строительство (строка 130 бухгалтерского баланса)

Общество ведет строительство и реконструкцию объектов основных производственных фондов. На начало 2008 года затраты по незавершенному строительству составляли 264 млн. руб., в течение года произведено затрат на 122 млн. руб., введено в эксплуатацию и списано затрат на 132 млн. руб., списано на финансовые результаты общества 19 млн. руб. Осталось в незавершенном строительстве затрат на сумму 235 млн. руб.

### **3.3. Долгосрочные финансовые вложения (строка 140 бухгалтерского баланса)**

<b>Хозяйствующие субъекты и виды вкладов</b>	<b>Вклады на 01.01.2008 руб.</b>	<b>Вклады на 31.03.2008 руб.</b>
<b>Долгосрочные финансовые вложения</b>	<b>24 865 197,14</b>	<b>24 865 197,14</b>
В том числе		
<b>Инвестиции в дочерние общества</b>	<b>12 727 835,00</b>	<b>12 727 835,00</b>
ОАО «Колэнергостройремонт»	12 727 835,00	12 727 835,00
<b>Инвестиции в зависимые общества</b>	-	-
<b>Инвестиции в другие организации</b>	<b>12 137 362,14</b>	<b>12 137 362,14</b>
ОАО «Кольская энергосбытовая компания»	120 528,04	120 528,04
ОАО «Кольские магистральные сети»	1 482 593,27	1 482 593,27
ОАО «Территориальная генерирующая компания №1»	10 534 240,83	10 534 240,83
<b>Прочие долгосрочные вложения</b>	-	-

В 1 квартале 2008 года движений по долгосрочным финансовым вложениям не производилось.

### **3.4. Материально-производственные запасы (строка 210 бухгалтерского баланса)**

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение, их величина на 31.03.2008 г. составляет 129,6 млн. руб. – 16,0 % от оборотных активов или 3,3 % от всех активов общества.

### **3.5 Задолженность покупателей и заказчиков (строка 230 и 240 бухгалтерского баланса).**

В бухгалтерской отчетности задолженность покупателей и заказчиков уменьшена на суммы созданного резерва по сомнительным долгам на 173,5 млн. руб.

Основным видом деятельности Общества является передача электроэнергии, цена (тариф) на которую определяется калькуляцией себестоимости и утверждается Комитетом по тарифному регулированию.

Расчеты с покупателями, поставщиками и заказчиками производятся исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями.

Нереальная к взысканию задолженность списана с баланса по мере признания ее таковой в сумме 143,5 млн. руб., в том числе за счет резерва по сомнительным долгам 43,5 млн. руб., на финансовые результаты общества 99 млн. руб.

В балансе Общества числится дебиторская задолженность в сумме 672 млн. руб., в том числе долгосрочная дебиторская задолженность по стр. 230 в сумме 38 млн. руб. В состав долгосрочной дебиторской задолженности включены векселя МДМ – Банка со сроком погашения не ранее 21.09.2001 г. на сумму 28 млн. руб.

### **Расшифровка дебиторской задолженности (строка 240 бухгалтерского баланса).**

млн. руб.

<i>№</i>	<i>Наименование</i>	<i>Сумма</i>
	<b>Краткосрочная дебиторская задолженность составляет (стр. 240 баланса)</b>	<b>633</b>
	в том числе:	
<b>1.</b>	<b>Покупатели, заказчики (стр. 241 баланса):</b>	<b>280,3</b>
	в т.ч. крупные:	
1.1.	ОАО "Кольская энергосбытовая компания"	89,9
1.2	ООО "Арктик-энерго "	84,5
1.3	ОАО "Мурманская горэлектросеть"	46,2
1.4	ООО "Русэнергосбыт"	6,4
1.5	ОАО "Кандалакшская горэлектросеть"	5,9
1.6	ООО "РемСтройМаш"	4,7
1.7	МУП "Апатитыэнерго"	3,4
1.8	ОАО «Мончегорские электросети»	2,3
1.9	ОАО "Единая энергосбытовая компания - Центр"	2,3
1.10	Государственное областное унитарное теплоэнергетическое предприятие "Тэкос"	2,2
1.11	ЗАО «Доринда»	22,1
1.12	Прочие	10,4
<b>2.</b>	<b>Векселя к получению (стр. 242 баланса)</b>	<b>-</b>
<b>3.</b>	<b>Задолженность дочерних и зависимых обществ: (стр. 243 баланса)</b>	<b>-</b>



<b>4.</b>	<b>Задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал (стр. 244)</b>	<b>-</b>
<b>5.</b>	<b>Авансы выданные (стр. 245 баланса):</b>	<b>98,7</b>
	в т.ч. крупные:	
5.1.	ООО "Электротехнический центр"	1,6
5.2.	НП "Общество форелеводов Карелии"	1,5
5.3.	ООО "Уралэнергозапчасть"	2,1
5.4.	ООО "Спецэнергострой-М"	5,6
5.5.	ОАО "Оптима"	3,7
5.7.	ООО "ТЕНЭНЕРГО"	12,7
5.8.	ООО "Энерголинк"	1,9
5.9.	ОАО Северо-Западный энергетический инжиниринговый центр	1,0
5.10.	ОАО "Кольская энергосбытовая компания"	38,9
5.11.	ФГУП "110 ЭС ВМФ" МО РФ	8,3
5.12.	ФГУП "111 электрическая сеть Военно-Морского флота" МО РФ	4,2
5.13.	ЗАО "Энергоаудит"	4,0
5.14.	Филиал ОАО "Энергобаланс Северо-Запад" в Мурманске	2,2
5.15.	Прочие	11
<b>6.</b>	<b>Прочие дебиторы (стр. 246 баланса)</b>	<b>254</b>
	в т.ч. крупные:	
6.1.	ОАО "Территориальная генерирующая компания N 1"	0,4
6.3.	Санкт-Петербургский филиал ОАО "Согаз"	0,5
6.4.	ISBA Management Ltd.	0,5
6.5.	ОАО "МРСК Северо-Запада" "Колэнерго"	182,2
6.7.	ОАО «Центральный Московский Депозитарий»	4,1
6.11.	Переплата по налогам и сборам	55,1
6.12.	Переплата во внебюджетные фонды	0
6.13.	НДС с авансов полученных	8,3
6.14.	Прочие	3,1

По сравнению с 2007 годом дебиторская задолженность в целом по системе увеличилась на 220,78 млн. руб. или на 49 %. Задолженность покупателей и заказчиков увеличилась на 134,13 млн. руб. или на 92 % .

	2007 год	2008 год	Рост(+) Снижение(-)
Всего дебиторская задолженность			
Строка 230	50,9	38,3	- 12,6
Строка 240	400,8	634,2	+233,4
<b>Итого</b>	<b>451,7</b>	<b>672,5</b>	<b>+220,8</b>
В том числе:			
Покупатели и заказчики			
Строка 231	15,1	3,1	- 12,0
Строка 241	146,2	280,3	+134,1

Итого	161,3	283,4	+122,1
Авансы выданные			
Строка 234	-	-	-
Строка 245	91,5	99,7	+8,2
Итого	91,5	99,7	+8,2
Прочие дебиторы			
Строка 235	8,1	7,6	-0,5
Строка 243	-	-	-
Строка 246	163,2	254,2	+91,0
Строка 232	27,6	27,6	-
Итого	198,9	289,4	+90,5

### **3.6. Уставный капитал. Акции Общества (строка 410 бухгалтерского баланса).**

Размер уставного капитала эмитента: **474 934 688 рублей**

Разбивка уставного капитала по категориям акций:

Обыкновенные акции (штук): **357 066 226**

Общий объем (руб.): **357 066 226**

Общая номинальная стоимость каждой акции: **1 рубль**

Доля в уставном капитале эмитента: **75,18 %**

Привилегированные акции (штук): **117 868 462**

Общий объем (руб.): **117 868 462**

Общая номинальная стоимость каждой акции: **1 рубль**

Доля в уставном капитале эмитента: **24,82 %**

Акционеры, владеющие 5 и более процентами голосов в высшем органе управления Обществом:

Наименование: ОАО РАО "ЕЭС России"

Доля: 65,53 % от общего количества голосующих акций

Наименование: ОАО "Горно-металлургическая компания "Норильский никель"

Доля: 23,33 % от общего количества голосующих акций

### **3.7. Добавочный капитал (строка 420 бухгалтерского баланса)**

Добавочный капитал общества на 31.12.2007 составил 2 289 014 тыс.руб., на 01.01.2008 составил 2 555 452 тыс.руб. Увеличение добавочного капитала на начало отчетного периода 2008 года по сравнению с остатками на конец 2007 года на 266 438 тыс. руб. произошло за счет отражения результатов переоценки стоимости основных средств общества. По состоянию на

31.03.2008 г. добавочный капитал составил 2 555 710 тыс. руб. Изменение добавочного капитала за 1 квартал 2008 года произошло на общую сумму 258 тыс. руб., в том числе:

- добавочный капитал увеличился на 1 056 тыс. руб. за счет разницы между продажной и номинальной стоимостями собственных акций общества, полученных при их реализации.

- добавочный капитал уменьшился на 798 тыс. руб. за счет списания сумм дооценки по выбывшим объектам основных средств.

### **3.8 Резервный капитал (строка 430 бухгалтерского баланса)**

Резервный капитал на 31.12.2007 г. составил 24 млн. руб., что соответствует данным на 31.12.2006 г. Изменений резервного капитала за 2007 год не происходило.

### **3.9 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (строка 470 бухгалтерского баланса)**

Нераспределенный убыток прошлых лет на 31.03.2008 г. на момент присоединения общества к ОАО «МРСК Северо-Запада» составил 385 млн., руб., нераспределенная прибыль за 2007 год составляла 76 млн. руб.,

### **3.10. Займы и кредиты банков (строка 610 бухгалтерского баланса).**

Задолженность по кредитам на 31.12.2007 г. составляла 409 млн. руб., на 31.03.2008 г. – 548 млн. руб. По сравнению с прошлым годом сумма кредитов увеличилась на 139 млн. руб. или выросла в 1,3 раза. Задолженность по кредитам увеличилась на конец отчетного периода вследствие несвоевременного расчета и позднего поступления выручки от покупателей услуг по передаче электроэнергии на счета общества.

### **3.11. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 620 бухгалтерского баланса)**

#### **Расшифровка кредиторской задолженности (строка 620 бухгалтерского баланса).**

млн.руб.		
№	Наименование	Сумма
	<b>Краткосрочная кредиторская задолженность составляет (стр. 620 баланса)</b>	<b>494,5</b>

	в том числе:	
<b>1.</b>	<b>Поставщики и подрядчики: (стр.621 баланса)</b>	<b>203,4</b>
	В т.ч. крупные:	
1.1.	ЗАО "ДОРИНДА"	22,0
1.2.	ОАО Северо-Западный энергетический инжиниринговый центр	7,4
1.3.	ОАО "Колэнергостройремонт"	4,9
1.4.	ООО "Энергон-СевероЗапад"	2,4
1.5.	ОАО "Оптима"	2,0
1.6.	ОАО "Мобильные ТелеСистемы"	1,0
1.19	Прочие	163,7
<b>2.</b>	<b>Векселя к уплате (стр. 622 баланса)</b>	<b>0</b>
<b>3.</b>	<b>Задолженность перед дочерними и зависимыми обществами (стр. 623 баланса)</b>	<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>Задолженность по оплате труда перед персоналом (стр. 624 баланса)</b>	<b>0,1</b>
<b>5.</b>	<b>Задолженность внебюджетным фондам (стр.625 баланса)</b>	<b>7,3</b>
	в том числе:	
5.1.	Пенсионному фонду РФ	6,0
5.2.	Фонду обязательного медицинского страхования	1,0
5.3.	Фонду социального страхования	0,2
5.4.	По пеням и штрафам в государственные внебюджетные фонды	0,01
<b>6.</b>	<b>Задолженность по налогам и сборам (стр. 626 баланса)</b>	<b>209,3</b>
	в том числе:	
6.1.	федеральному бюджету	68,2
6.2.	бюджетам субъектов РФ	139,4
6.3.	местным бюджетам	1,6
<b>7.</b>	<b>Авансы полученные (стр. 627 баланса)</b>	<b>45,6</b>
<b>8.</b>	<b>Прочие кредиторы (стр. 628 баланса)</b>	<b>28,8</b>
	в т.ч. крупные:	
8.1.	НДС в неоплаченной продукции	0,0
8.2.	Прочие	28,8

**3.12. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов (строка 630 бухгалтерского баланса).**

Задолженность перед учредителями по невыплаченным дивидендам по состоянию на 31.03.2008 г. составляет 5,6 млн. руб.

### 3.13. Резервы предстоящих расходов и платежей (строка 650 бухгалтерского баланса).

В строке 650 бухгалтерского баланса отражены остатки созданных резервов на общую сумму 83 млн. руб., в том числе:

- резерва на предстоящую оплату отпусков работников в сумме 60 млн. руб.
- резерв на выплату ежегодного вознаграждения по итогам работы за год в сумме 23 млн. руб.

### 3.14. Доходы и расходы по обычным видам деятельности Отчета о прибылях и убытках (форма № 2).

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о прибылях и убытках отдельно по обычным видам деятельности, по прочим доходам и расходам с расшифровками по видам и величинам и сопоставлением с аналогичным периодом прошлого года.

За 1 квартал отчетного года выручка по сравнению с 1 кварталом прошлого года увеличилась на 34 % и составила за отчетный период 1000 млн. руб.

млн. руб.

	1 кв. 2007 г.	1 кв. 2008 г.	Отклонение	
			Сумма	%
Выручка всего (стр.010 формы №2)	744	1000	+ 256	+ 34 %
в том числе:				
Транспортировка электроэнергии	734	863,5	+ 129,5	+ 17 %
Выручка от прочих работ и услуг промышленного характера	9	136	+ 127	+1450 %
Выручка от прочих работ и услуг непромышленного характера	1	0,5	- 0,5	- 50 %

Основным видом реализации общества в 2007 году являлась реализация услуг по транспортировке электроэнергии, оказание услуг по технологическому присоединению к сетям общества и ремонт и техническое обслуживание сетей МСК. В составе прочей выручки промышленного характера за отчетный период отражена выручка по услугам на технологическое присоединение к сетям на сумму 132 млн. руб.

### **3.15. Прочие доходы и расходы (форма № 2)**

Прочие доходы уменьшились по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 2 млн.руб. и составили на 31.03.2008 г. 7 млн. руб.

В составе прочих доходов за 1 кв. 2008 года отражена доходов от реализации основных средств и прочего имущества на сумму 3,2 млн. руб., доходы от списания кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности на сумму 0,3 млн. руб., доходы от сдачи имущества в аренду 2,2 млн. руб. прочие доходы 1,3 млн. руб.

Прочие расходы увеличились в 1 квартале 2008 года по сравнению с аналогичным периодом 2007 года на 448 млн. руб. и составили на 31.03.2008 г. 591 млн. руб.

В составе прочих расходов отчетного периода 2008 года отражена сумма созданного резерва по сомнительным долгам на сумму 158 млн. руб., сумма списанной безнадежной дебиторской задолженности 99 млн. руб., расходы от реализации основных средств и прочего имущества на сумму 15 млн. руб., убытки прошлых лет выявленные в отчетном году на сумму 277 млн. руб., услуги банков 1 млн. руб., списанные товароматериальные ценности и объекты основных средств на сумму 15 млн. руб., прочие расходы на сумму 26 млн. руб.

### **3.16. Налоги (строка 150 формы 2).**

За отчетный период обществом был исчислен налог на прибыль к уплате за 1 квартал 2008 года 5 млн. руб., по уточненному расчету за 2007 год к уменьшению 33 млн. руб., к уменьшению за 2007 год в сумме 4,8 млн. руб.,

Исчислены пени за несвоевременную уплату налога на имущество в сумме 9 млн. руб., уменьшены пени по прочим налогам на сумму 0,6 млн. руб.

Сумма условного дохода составила 115,6 млн. руб., отложенные налоговые активы увеличили налог на прибыль 2007 года на сумму 0,6 млн. руб., суммы отложенных налоговых обязательств уменьшили налог на прибыль на сумму 4,8 млн. руб., а сумма постоянных налоговых обязательств увеличила налог на 87 млн. руб.

### 3.17. Государственная помощь (строка 910 Приложения к бухгалтерскому балансу)

В отчетном периоде Общество государственной помощи не получало.

### 3.18. Основные дочерние и зависимые общества

№	Наименование	Уставный капитал (руб.)	Доля в УК %	Местонахождение	Вид деятельности
1	ОАО «Колэнергострой-ремонт»	15 000 000	100	Мурманская обл., п. Мурмаши, ул. Советская, д. 7	Строительство, реконструкция и ремонт объектов энергосистемы

### 3.19. Товарообменные (бартерные) операции

В 2007 году Общество не осуществляло товарообменных операций (бартера).

### 3.20. Аффилированные лица

Список аффилированных лиц Общества по состоянию на 31.03.2008 года:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6
1	Бреева Елена Леонидовна		является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного	-	-

			общества		
2	Васильев Сергей Вячеславович		является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	-	-
3	Корнеев Владимир Сергеевич		является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	0,0926%	0,1120%
4	Макарова Ольга Вадимовна		является членом (Председателем) Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	-	-
5	Самаренко Олег Вячеславович		является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	-	-
6	Флегонтов Владимир Данилович		является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	-	-
7	Черногор Михаил Иванович		является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	-	-
8	ОАО “Межрегиональная распределительная сетевая компания Северо-Запада”	188350, Ленинградская обл., г. Гатчина, ул.Соборная, д.31	1)исполняет обязанности единоличного исполнительного органа акционерного общества 2)лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	-	-



9	Открытое акционерное общество РАО "ЕЭС России"	119526, г. Москва, пр. Вернадского, д.101, корп.3	1)лицо имеет право распоряжаться более чем 20% голосующих акций общества; 2)по предложению юридического лица избрано более 50% состава совета директоров акционерного общества; 3)лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	49,27%	65,53%
10	Открытое акционерное общество "Колэнергострояремонт"	184355, Мурманская обл., п. Мурмаши, ул.Советская 7	1)акционерное общество распоряжается 100% голосующих акций данного лица; 2)по предложению акционерного общества избран единоличный исполнительный орган данного лица; 3)по предложению акционерного общества избрано более 50% состава	-	-
11	Открытое акционерное общество "Горно-металлургическая компания "Норильский никель"	Таймырский (Долгано-Ненецкий) АО, г. Дудинка	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% голосующих акций общества	24,87%	23,33%
12	Открытое акционерное общество "Архэнерго"	163000, г. Архангельск, ул. Свободы, д.3	1) одно и тоже лицо исполняет функции единоличного исполнительного органа акционерного общества и данного лица 2)лицо принадлежит к той группе лиц, к	-	-

			которой принадлежит акционерное общество		
13	Открытое акционерное общество "Карелэнерго"	185035, Республика Карелия, г. Петрозаводск, ул.Кирова, д.45	1) одно и тоже лицо исполняет функции единоличного исполнительного органа акционерного общества и данного лица 2)лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	-	-
14	Открытое акционерное общество "Вологдаэнерго"	160035, г. Вологда, Пречистенская наб. д.68	1) одно и тоже лицо исполняет функции единоличного исполнительного органа акционерного общества и данного лица 2)лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	-	-
15	Открытое акционерное общество "АЭК "Комиэнерго"	167000, Республика Коми, г. Сыктывкар, ул. Интернациональная, д.94	1) одно и тоже лицо исполняет функции единоличного исполнительного органа акционерного общества и данного лица 2)лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	-	-
16	Открытое акционерное общество "Новгородэнерго"	173001, г. Великий Новгород, ул. Б. Санкт-	1) одно и тоже лицо исполняет функции единоличного		

		Петербургская, д.3	исполнительного органа акционерного общества и данного лица 2)лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	-	-
17	Открытое акционерное общество “Псковэнерго”	180000, г. Псков, ул. Советская, д.47а	1) одно и тоже лицо исполняет функции единоличного исполнительного органа акционерного общества и данного лица 2)лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	-	-

\* к аффилированным лицам акционерного общества относятся лица, входящие в группу лиц ОАО РАО “ЕЭС России”.

**В отчетном периоде Обществу выполняли работы и оказывали услуги следующие аффилированные лица:**

С ОАО «КЭСР» производились расчеты по ремонтным, строительным работам и услугам.

ОАО «МРСК Северо-Запада» выплачивалось вознаграждение за услуги Управляющей компании, за аренду офиса.

Состояние расчетов с аффилированными лицами:

Наименование	млн.руб.	
	2007 г.	1 квартал 2008 г.
<b>Дебиторская задолженность:</b>		
РАО «ЕЭС России»	23,8	23,8
ОАО «Колэнергостройремонт»	56,4	0
ОАО «МРСК Северо-Запада»	1,8	182,2

Итого:	82	206
<b>Кредиторская задолженность:</b>		
ОАО «Колэнергостройремонт»	6,9	11,8
ОАО «МРСК Северо-Запада»	1,3	0
Итого:	8,2	11,8

За 2008 год Общество выплатило членам Совета Директоров и членам Ревизионной комиссии вознаграждение на общую сумму 332,6 тыс.руб.

### 3.21. События после отчетной даты

#### 1. Дивиденды

Решение о выплате промежуточных дивидендов (по итогам 1 кв. 2008 года) не принималось.

### 3.22. Иски предъявленные ОАО «Колэнерго»

руб.

предъявлено		удовлетворено		отказано		В рассмотрен ии
кол-во	сумма	кол-во	сумма	кол-во	сумма	
1. ООО «Бэлфис»	4 656 530,50					4 656 530,50
2. ООО «Санаторий Мурмаши»	705 751,20			1	705 751,20	
3. ЭнСиСи Интернешнл АО	5 427 085,61					5 427 085,61
5. ООО «Глобус-лизинг» в лице Мурманского областного филиала	2 524 277,06					2 524 277,06
6. Муниципальное образование городское поселение Мурмаши Мурманской области в лице отдела финансов Администрации МО п. Мурмаши	1 214 079,70					1 214 079,70

Мурманской области						
7. ОАО «Колэнергоспецремонт»	1 029 221,32	1	522 765,20			
8. Межрайонная ИФНС РФ по крупнейшим налогоплательщикам по МО	137 986 828					137 986 828
9. Межрайонная ИФНС РФ по крупнейшим налогоплательщикам по МО	136 865 404					136 865 404
10. Межрайонная ИФНС РФ по крупнейшим налогоплательщикам по МО	23 290 655					23 290 655
11. МИФНС по крупнейшим налогоплательщикам по МО	250 321 637,95					250 321 637,95
12. МИФНС по крупнейшим налогоплательщикам по МО	276 904 708,42					276 904 708,42

### 3.23. Иски предъявленные к ОАО «Колэнерго»

руб.

предъявлено		удовлетворено		отказано		В рассмотрении	
КОЛ-ВО	сумма	КОЛ-ВО	сумма	КОЛ-ВО	сумма	КОЛ-ВО	сумма
1. ОАО «Колэнергосетьсервис»	292 447,66					1	292 447,66
2. ЗАО «ТехноНиколь-Север»	319 696,92			1	319 696,92		

4. ОАО «Колэнергосервис»	551 371,52	1	360 079,36				
5. ООО «СевТехКомп»	857 031,55			1	857 031,55		
6. ООО «Северная система технологий»	906 309,84	1	900 031,00				
7. ООО «Северная система технологий»	1 142 022,87	1	1 136 270,00				
8. ООО «Северная система технологий»	225 297,23	1	225 055,00				
9. Ахмедов Мубариз Ахмед оглы	239 753,15					1	239 753,15
10. ФГУП «Российский государственный концерн по производству электрической и тепловой энергии на атомных станциях» в лице филиала ФГУП концерн «Росэнергоатом» «Кольская атомная станция».	93 787 923,70			1	93 787 923,70 руб.		

#### **4. Выполнение производственной программы.**

ОАО "Колэнерго" осуществляет передачу электроэнергии по своим сетям, а также осуществляет транзит электроэнергии по сетям ЕНЭС. Потребителями услуг по передаче электроэнергии являются энергосбытовые компании ОАО «Колэнергосбыт, ОАО «Русэнергосбыт, ООО Арктик-

энерго», ОАО «ЕСК-Центр», и ФГУП Концерн «Росэнергоатом» филиал Кольской атомной станции ОЛ-148.

ОАО «Колэнерго» осуществляет расчеты по схеме «котел снизу» с территориальными сетевыми организациями за услуги по передаче электрической энергии по их сетям.

Отпуск в сети ОАО «Колэнерго» составил млн. кВтч, полезный отпуск электроэнергии – 2727,3 млн. кВтч., потери электроэнергии составили 137,0 млн. кВтч.

Затраты на производство продукции за 1 квартал 2008 года составили 891,3 млн. руб. при плане 866,1 млн. руб., в том числе по сетевым услугам 881,5 млн. руб. при плане 857,2 млн. руб.

#### 4.1. Тарифная политика.

Расчеты за услуги по передаче электрической энергии в 2008 году велись по тарифам, установленным Постановлением КТР Мурманской области № 39/4 от 03.12.2007 г.:

ВН – 150,0 руб./МВт.ч  
 СН-1 – 754,0 руб./МВт.ч  
 СН-II – 855,27 руб./МВт.ч  
 НН – 1489,66 руб./МВт.ч

#### 4.2. Стоимость работ и услуг.

При плане 955,43 млн. руб. выручка от реализации продукции (работ, услуг) составила 999,98 млн. руб., в т.ч. от транспортировки электроэнергии – 863,4 млн. руб., прочих услуг неосновной деятельности – 136,5 млн. руб.

#### 4.3. Основные показатели работы Колэнерго за 1 квартал 2008 год.

	Ед. измерения	1 квартал 2008г.	1 квартал 2008г.
		план	отчет
Получено в сеть	млн.кВтч	3476,6	2863,3
Потери в эл.сетях	млн.кВтч	167,0	136,0
то же	%	4,8	4,7
Полезный отпуск э\э	млн.кВтч	3309,6	2 727,3
Товарная продукция	тыс. руб.	955 436,6	999 983
в т.ч. сетевые услуги		944 257,5	863 395

Себестоимость	тыс. руб.	866 077,3	891 345
в т.ч. сетевые услуги	тыс. руб.	857 232,3	881 502
Чистая прибыль	тыс. руб.	-233 906,5	-460 379

## 5. Результаты хозяйственно — финансовой деятельности.

5.1. Рентабельность продукции (работ, услуг) составила -51,6%.

5.2. Показатели, характеризующие финансовое состояние ОАО «КолЭнерго»

Показатель		на 01.01.08г.	на 31.03.08г.
<b>Анализ показателей рентабельности</b>			
Рентабельность активов	%	3,1	-11,8
Рентабельность продукции	%	4,5	-51,6
Рентабельность собственного капитала (ROE)	%	3,74	-17,24
<b>Анализ дебиторской и кредиторской задолженности</b>			
Оборачиваемость Дебиторской задолженности	-	6,5	1,9
Период погашения дебиторской задолженности	дн.	55,5	48,4
Динамика ДЗ		-24	48,9
Динамика КЗ		4,2	135,2
<b>Показатели и коэффициенты финансовой устойчивости</b>			
Общая величина основных источников формирования запасов и покрытия затрат	тыс. руб.	497 274	124844
Коэффициент финансовой устойчивости	-	0,83	0,71
Коэффициент автономии		0,80	0,68
Коэффициент соотношения заемных и собственных средств	-	0,25	0,46
<b>Анализ показателей ликвидности</b>			
Коэффициент абсолютной ликвидности		0,31	0,00
Коэффициент срочной ликвидности		0,95	0,61
Коэффициент текущей ликвидности		1,29	0,77

Чистый убыток Общества по итогам работы за 1 квартал 2008 г. составила 460,4 млн. руб. при плане 233,9 млн. руб.



Показатели ликвидности и финансовой устойчивости отражают нестабильный уровень платежеспособности Общества в связи с реорганизацией.

Коэффициент соотношения заемных и собственных средств по итогам 1 квартала 2008 года составил 0,46.

Согласно оценке рейтинга кредитоспособности ОАО «Колэнерго» относится к предприятиям группы С - с удовлетворительным финансовым состоянием.

**Руководитель**



**Кухмай А.М.**  
По приказу № 189 от 24.04.2008

**Главный бухгалтер**



**Максимова Т.В.**