

## БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 декабря 200 6 г.

Организация ОАО "Алтайэнергосбыт" Форма № 1 по ОКУД  
 Дата (год, месяц, число) \_\_\_\_\_ по ОКПО  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
 Вид деятельности энергосбытовая по ОКВЭД  
 Организационно-правовая форма/форма собственности ОАО по ОКОПФ/ОКФС  
 тыс руб \_\_\_\_\_ по ОКЕИ  
 Единица измерения: тыс. руб.  
 Местонахождение (адрес) г.Барнаул ул.Кулагина 12

КОДЫ		
0710001		
2006	12	31
96973078		
2224103849/222401001		
31.20.9.40.30.3.51.18.26		
47	16	
384		

Дата утверждения \_\_\_\_\_  
 Дата отправки (принятия) \_\_\_\_\_

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>			
Нематериальные активы	110		
Основные средства	120		3360
Незавершенное строительство	130		2019
Доходные вложения в материальные ценности	135		
Долгосрочные финансовые вложения	140		
Отложенные налоговые активы	145		1107
Прочие внеоборотные активы	150		
<b>ИТОГО по разделу I</b>	<b>190</b>	<b>0</b>	<b>6486</b>
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>			
Запасы	210	0	1050
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211		409
животные на выращивании и откорме	212		
затраты в незавершенном производстве	213		
готовая продукция и товары для перепродажи	214		
товары отгруженные	215		
расходы будущих периодов	216		641
прочие запасы и затраты	217		
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220		370
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	0	20383
в том числе покупатели и заказчики	231		0
векселя к получению	232		
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	0	377631
в том числе покупатели и заказчики	241		293174
векселя к получению	242		0
авансы выданные	245		215
прочие дебиторы	246		84242
Краткосрочные финансовые вложения	250		0
Денежные средства	260		23425
Прочие оборотные активы	270		
<b>ИТОГО по разделу II</b>	<b>290</b>		<b>422859</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>300</b>		<b>429345</b>

ПАССИВ	Код показателя		
1	2		
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>			
Уставный капитал	410		30000
Собственные акции, выкупленные у акционеров			
Добавочный капитал	420		0
Резервный капитал	430		0
в том числе:			
резервы, образованные в соответствии с законодательством	431		0
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами			
Нераспределенная прибыль прошлых лет	460		0
Непокрытый убыток прошлых лет	465	0	0
Нераспределенная прибыль отчетного года	470		356
ИТОГО по разделу III	490		30356
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
Займы и кредиты	510		
Отложенные налоговые обязательства	515		1572
Прочие долгосрочные обязательства	520		2425
ИТОГО по разделу IV	590		3997
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
Займы и кредиты	610		30000
Кредиторская задолженность	620		364992
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621		177364
Векселя к уплате	622		
задолженность перед персоналом организации	624		9253
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	625		2530
задолженность по налогам и сборам	626		11751
авансы полученные	627		95809
прочие кредиторы	628		68285
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	630		
Доходы будущих периодов	640		
Резервы предстоящих расходов	650		
Прочие краткосрочные обязательства	660		
ИТОГО по разделу V	690		394992
<b>БАЛАНС</b>			
	700		429345
<b>Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах</b>			
Арендованные основные средства	910		62285
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		
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950		
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960		
Износ жилищного фонда	970		
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов			
Нематериальные активы, полученные в пользование			
Бланки строгой отчетности	900	2	1

Руководитель  
Ю.Б.Любчик

Главный бухгалтер  
Н.К.Малетина

19 марта 2007г.

**Отчет о прибылях и убытках**  
на 31 декабря 2006г.

Форма № 2 по ОКУД  
Дата (год, месяц, число)

Организация **ОАО "Алтайэнергосбыт"** по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
Вид деятельности **энергосбытовая** по ОКВЭД  
Организационно-правовая форма / форма собственности **ОАО**  
тыс руб \_\_\_\_\_ по ОКОПФ/ОКФС  
Единица измерения: тыс. руб. \_\_\_\_\_ по ОКЕИ

Коды		
0710002		
2006	12	31
96973078		
2224103849/222401001		
31.20.9,40.30.3,51.18.26		
47	16	
384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
<b>Доходы и расходы по обычным видам деятельности</b>			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	2387909	
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	-1080548	
Валовая прибыль	029	1307361	
Коммерческие расходы	030	-1308293	
Управленческие расходы	040		
Прибыль (убыток) от продаж	050	-932	
<b>Прочие доходы и расходы</b>			
Проценты к получению	060		
Проценты к уплате	070	-53	
Доходы от участия в других организациях	080		
Прочие доходы	090	31219	
Прочие расходы	100	-29413	
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	140	821	
Отложенные налоговые активы	143	1107	
Отложенные налоговые обязательства	144	-1572	
Текущий налог на прибыль, иные аналог. платежи	145		
Иные аналогичные обязательные платежи	146		
Налог на прибыль и иные аналогичные обязат. платежи	150	-465	
<b>Прибыль (убыток) от обычной деятельности</b>	151	356	
Чрезвычайные доходы, расходы	170		
<b>Чистая прибыль (убыток) отчетного периода</b>	190	356	
СПРАВОЧНО.			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	268	
Базовая прибыль (убыток) на акцию		0,000000119	
Разводненная прибыль (убыток) на акцию			

**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	210 211				
Прибыль (убыток) прошлых лет	220				
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	230 231				
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте					
Отчисления в оценочные резервы					
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260 261				

Руководитель  
Ю.Б.Любчик

Главный бухгалтер  
Н.К.Малетина

19 марта 2007

## ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИИ КАПИТАЛА

за 2006 год

Организация ОАО Алтайэнергосбыт  
 Идентификационный номер налогоплательщика  
 Вид деятельности энергосбытовая  
 Организационно-правовая форма\форма собственности ОАО

Единица измерения тыс. руб.

	КОДЫ
Форма №3 по ОКУД	0710003
Дата [год, месяц, число]	2006\12\31
по ОКПО	96973078
ИНН	2224103849
по ОКВЭД	31.20.9.40.30.3
по ОКOPФ\OKФС	47\16
по ОКЕИ	384

## I. Изменение капитала

Показатель наименование	код	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	010	-	-	-	-	-
<b>2005 год</b> (предыдущий год)						
Изменения в учетной политике	011	x	x	x	-	-
Результат от переоценки объектов основных средств	012	x	-	x	-	-
Изменения правил бухгалтерского учета	013	x	-	x	-	-
Остаток на 1 января предыдущего года	020	-	-	-	-	-
Результат от пересчета иностранных валют	023	x	-	x	x	-
Чистая прибыль	025	x	x	x	-	-
Дивиденды	026	x	x	x	-	-
Отчисления в резервный фонд	030	x	x	-	-	-
Увеличение величины капитала за счет: дополнительного выпуска акций	040	-	-	-	-	-
	041	-	x	x	x	-
увеличения номинальной стоимости акций	042	-	x	x	x	-
реорганизации юридического лица	043	-	x	x	-	-
прочее	044	-	-	-	-	-
Уменьшение величины капитала за счет: уменьшения номинала акций	050	-	-	-	-	-
	051	-	x	x	x	-
уменьшения количества акций	052	-	x	x	x	-
реорганизация юридического лица	053	-	x	x	-	-
прочее	054	-	-	-	-	-
Остаток на 31 декабря предыдущего года	060	-	-	-	-	-
<b>2006 год</b> (отчетный год)						
Изменения в учетной политике	061	x	x	x	-	-
Результат от переоценки объектов основных средств	062	x	-	x	-	-
Изменения правил бухгалтерского учета	063	x	-	x	-	-

Остаток на 1 января отчетного года	100	-	-	-	-	-
Результат от пересчета иностранных валют	103	x	0	x	x	-
Чистая прибыль	105	x	x	x	356	356
Дивиденды	106	x	x	x	-	-
Отчисления в резервный фонд	110	x	x	-	-	-
Увеличение величины капитала за счет: дополнительного выпуска акций	120	30 000	-	-	-	30 000
	121	-	x	x	x	-
увеличения номинальной стоимости акций	122	-	x	x	x	-
реорганизации юридического лица	123	-	x	x	-	-
прочее	124	30 000	-	-	-	30 000
Уменьшение величины капитала за счет: уменьшения номинала акций	130	-	-	-	-	-
	131	-	x	x	x	-
уменьшения количества акций	132	-	x	x	x	-
реорганизация юридического лица	133	-	x	x	-	-
прочее	134	-	-	-	-	-
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	30 000	-	-	356	30 356

## II. РЕЗЕРВЫ

Показатель		Остаток	Поступило	Использовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
<b>Резервы, образованные в соответствии с законодательством:</b>					
данные предыдущего года	150	-	-	-	-
данные отчетного года	151	-	-	-	-
<b>Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:</b>					
данные предыдущего года	152	-	-	-	-
данные отчетного года	153	-	-	-	-
<b>Оценочные резервы:</b>					
<b>резерв по сомнительным долгам</b>					
данные предыдущего года	160	-	-	-	-
данные отчетного года	161	-	-	-	-
<b>резерв под обесценение финансовых вложений</b>					
данные предыдущего года	162	-	-	-	-
данные отчетного года	163	-	-	-	-
<b>резерв по обязательствам, возникающим вследствие признания деятельности прекращаемой</b>					
данные предыдущего года	164	-	-	-	-
данные отчетного года	165	-	-	-	-
<b>резерв, образованный в связи с последствиями условных фактов хозяйственной деятельности</b>					
данные предыдущего года	166	-	-	-	-
данные отчетного года	167	-	-	-	-
<b>резерв под снижение стоимости материальных ценностей</b>					
данные предыдущего года	168	-	-	-	-
данные отчетного года	169	-	-	-	-
<b>прочие</b>					
данные предыдущего года	170	-	-	-	-
данные отчетного года	171	-	-	-	-

<b>Резервы предстоящих расходов:</b>					
<b>резерв на выплату вознаграждения по итогам года</b>					
данные предыдущего года	180	-	-	-	-
данные отчетного года	181	-	-	-	-
<b>резерв на оплату отпусков (включая отчисления)</b>					
данные предыдущего года	182	-	-	-	-
данные отчетного года	183	-	-	-	-
<b>резерв на выплату ежегодного вознаграждения за выслугу лет</b>					
данные предыдущего года	184	-	-	-	-
данные отчетного года	185	-	-	-	-
<b>резерв на ремонт основных средств</b>					
данные предыдущего года	186	-	-	-	-
данные отчетного года	187	-	-	-	-
<b>прочие</b>					
данные предыдущего года	188	-	-	-	-
данные отчетного года	189	-	-	-	-

## СПРАВКИ

Показатель наименование	код	Остаток на начало года		Остаток на конец года	
		за отчетный год	за предыдущий год	за отчетный год	за предыдущий год
1	2	3	4	5	6
1) Чистые активы	200	-		30 356	
		Из бюджета		Из внебюджетных фондов	
		за отчетный год	за предыдущий год	за отчетный год	за предыдущий год
		3	4	5	6
2) Получено на расходы по обычным видам деятельности - всего	210	-	-	-	-
в том числе:					
на выплаты чернобыльцам	211	-	-	-	-
	212	-	-	-	-
капитальные вложения во внеоборотные активы	220	-	-	-	-
в том числе:					
	221	-	-	-	-
	222	-	-	-	-

## ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за 2006 год

Организация ОАО Алтайэнергосбыт  
 Идентификационный номер налогоплательщика  
 Вид деятельности энергосбытовая  
 Организационно-правовая форма\форма собственности ОАО  
 Единица измерения тыс.руб.

Форма №4 по ОКУД  
 Дата [год, месяц, число]  
 по ОКПО  
 ИНН  
 по ОКВЭД  
 по ОКОПФ\ОКФС  
 по ОКЕИ

КОДЫ
0710004
2006\12\31
96973078
2224103849
31.20.9,40.30.3
47\16
384

Показатель наименование	код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
<b>Остаток денежных средств на начало отчетного года</b>	010	-	-
<b>Движение денежных средств по текущей деятельности</b>			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	2 967 035	-
Поступление приобретенной иностранной валюты	030	-	-
Поступления по чрезвычайным обстоятельствам	040	-	-
Поступление денег со счета внутри организации	045	-	-
Прочие доходы (поступления)	050	316	-
<b>Денежные средства, направленные:</b>			
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(2 936 996)	-
на оплату труда	160	(14 833)	-
на выплату дивидендов, процентов	170	(53)	-
на расчеты по налогам и сборам	180	(20 792)	-
выплаты по чрезвычайным обстоятельствам	181	-	-
перечисление со счета на счет внутри организации	182	-	-
социальные выплаты	183	-	-
на прочие расходы (выплаты)	190	(8 163)	-
<b>Чистые денежные средства от текущей деятельности</b>	200	(13 486)	-

<b>Движение денежных средств по инвестиционной деятельности</b>			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	-	-
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220	-	-
Полученные дивиденды	230	-	-
Полученные проценты	240	-	-
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	-	-
Прочие поступления	260	-	-
Приобретение дочерних организаций	280	-	-
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений и нематериальных активов	290	(2 771)	-
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300	-	-
Займы, предоставленные другим организациям	310	-	-
Прочие расходы	320	-	-
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	(2 771)	-
<b>Движение денежных средств по финансовой деятельности</b>			
Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг	350	30 000	-
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360	60 000	-
Поступление средств по целевому финансированию	370	-	-
Прочие доходы	380	-	-
Погашение займов и кредитов (без процентов)	390	(30 000)	-
Погашение обязательств по финансовой аренде	400	(20 318)	-
Прочие расходы	405	-	-
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	410	39 682	-
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	420	23 425	-
<b>Остаток денежных средств на конец отчетного периода</b>	430	23 425	-
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	440	-	-

## ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

за 2006 год

Организация ОАО Алтайэнергосбыт  
 Идентификационный номер налогоплательщика  
 Вид деятельности энергосбытовая  
 Организационно-правовая форма\форма собственности **ОАО**

КОДЫ	
Форма N5 по ОКУД	0710005
Дата [год, месяц, число]	2006\12\31
по ОКПО	96973078
ИНН	2224103849
по ОКВЭД	31.20.9,40.30.3
по ОКОПФ\ОКФС	47\16
по ОКЕИ	384

Единица измерения тыс. руб.

## Нематериальные активы

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	010	-	-	-	-
в том числе:					
у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	011	-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	012	-	-	-	-
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	014	-	-	-	-
Организационные расходы	020	-	-	-	-
Деловая репутация организации	030	-	-	-	-
Прочие	040	-	-	-	-
Всего	045	-	-	-	-

Показатель	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование		3	4
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов - всего	050	-	-

## Основные средства

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Здания	110	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	111	-	-	-	-
Машины и оборудование	112	-	1 336	-	1 336
Транспортные средства	113	-	2 055	-	2 055
Производственный и хозяйственный инвентарь	114	-	-	-	-
Рабочий скот	115	-	-	-	-
Продуктивный скот	116	-	-	-	-
Многолетние насаждения	117	-	-	-	-
Другие виды основных средств	118	-	60	-	60
Земельные участки и объекты природопользования	119	-	-	-	-
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	120	-	-	-	-
Итого	130	-	3 451	-	3 451

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	-	91
в том числе:			
зданий и сооружений	141	-	-
машин, оборудования, транспортных средств	142	-	-
других	143	-	91
Передано в аренду объектов основных средств - всего	150	-	-
в том числе:			
зданий и сооружений	151	-	-
машин, оборудования, транспортных средств	152	-	-
других	153	-	-
Переведено объектов основных средств на консервацию	155	-	-
Получено объектов основных средств в аренду - всего	160	-	62 285
в том числе:			
зданий и сооружений	161	-	53 838
машин, оборудования, транспортных средств	162	-	8 447
других	163	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации	165	-	-

Справочно.	код	На начало отчетного года	На начало предыдущего года
		3	4
Результат от переоценки объектов основных средств:	170	-	-
первоначальной (восстановительной) стоимости	171	-	-
амортизации	172	-	-
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
	2	3	4
	180	-	-

## 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
Имущество для передачи в лизинг	210	-	-	-	-
Имущество, предоставляемое по договору проката	220	-	-	-	-
Прочие	230	-	-	-	-
Итого	240	-	-	-	-
	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода		
1	2	3	4		
Амортизация доходных вложений в материальные ценности	250	-	-		

## 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
Всего	310	-	-	-	-
в том числе:					
	311	-	-	-	-
	312	-	-	-	-
	313	-	-	-	-

Справочно.	код	На начало отчетного года	На конец отчетного года
	2	3	4
	Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам	320	-
Сумма не давших положительных результатов расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на прочие расходы	код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
	2	3	4
	330	-	-

**Расходы на освоение природных ресурсов**

Показатель	код	Остаток на начало отчетного периода	Поступило	Списано	Остаток на конец отчетного периода
наименование					
1	2	3	4	5	6
Расходы на освоение природных ресурсов - всего	410	-	-	-	-
в том числе:					
	411	-	-	-	-
	412	-	-	-	-
	413	-	-	-	-
Справочно.	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода		
	2	3	4		
	Сумма расходов по участкам недр, не законченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами	420	-	-	
Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на прочие расходы как безрезультатные	430	-	-		

## Финансовые вложения

Показатель наименование	код	Долгосрочные		Краткосрочные	
		на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	510	-	-	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	515	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	520	-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	521	-	-	-	-
Предоставленные займы	525	-	-	-	-
Депозитные вклады	530	-	-	-	-
Прочие	535	-	-	-	-
Итого	540	-	-	-	-
<b>Из общей суммы финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость:</b> 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	-	-	-	-
<b>Справочно.</b> 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 года
наименование	код		
1	2	3	4
<b>Дебиторская задолженность:</b>			
краткосрочная - всего	610	-	377 631
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	-	293 174
авансы выданные	612	-	215
прочая	613	-	84 242
долгосрочная - всего	620	-	20 383
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	621	-	-
авансы выданные	622	-	20 383
прочая	623	-	-
<b>Итого</b>	<b>630</b>	<b>-</b>	<b>398 014</b>
<b>Кредиторская задолженность:</b>			
краткосрочная - всего	640	-	394 992
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	-	177 364
авансы полученные	642	-	95 809
расчеты по налогам и сборам	643	-	11 751
кредиты	644	-	30 000
займы	645	-	-
прочая	646	-	80 068
долгосрочная - всего	650	-	2 425
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	651	-	2 425
расчеты по налогам и сборам	652	-	-
кредиты	653	-	-
займы	654	-	-
прочая	655	-	-
<b>Итого</b>	<b>660</b>	<b>-</b>	<b>397 417</b>

## Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	7 168	-
Затраты на оплату труда	720	27 097	-
Отчисления на социальные нужды	730	6 812	-
Амортизация	740	91	-
Прочие затраты	750	2 347 673	-
<b>Итого по элементам затрат</b>	<b>760</b>	<b>2 388 841</b>	<b>-</b>
Изменение остатков (пророст [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства	765	-	-
расходов будущих периодов	766	641	-
резервов предстоящих расходов	767	-	-

## Обеспечения

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
<b>Полученные - всего</b>	810	-	-
в том числе:			
векселя	811	-	-
Имущество, находящееся в залоге	820	-	-
из него:			
объекты основных средств	821	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	822	-	-
прочее	823	-	-
<b>Выданные - всего</b>	830	-	-
в том числе:			
векселя	831	-	-
Имущество, переданное в залог	840	-	-
из него:			
объекты основных средств	841	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	842	-	-
прочее	843	-	-

## Государственная помощь

Показатель		Отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
		код			
1	2	3		4	
Получено в отчетном году бюджетных средств - всего	910	-		-	
в том числе:					
	911	-		-	
	912	-		-	
		на начало отчетного года	получено за отчетный период	возвращено за отчетный период	на конец отчетного периода
		3	4	5	6
Бюджетные кредиты - всего	920	-	-	-	-
в том числе:					
	921	-	-	-	-
	922	-	-	-	-

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО  
"АЛТАЙЭНЕРГОСБЫТ"

БУХГАЛТЕРСКИЙ ОТЧЕТ  
За 12 месяцев 2006 года  
**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**Содержание.**

1. Общие сведения . . . . .	3.
2. Структура Общества. . . . .	4.
3. Учетная политика. . . . .	6.
4. Раскрытие существенных показателей отчетности . . . . .	11.
4.1. Бухгалтерский баланс . . . . .	11.
4.2. Отчет о прибылях и убытках . . . . .	18.

## **1. Общие сведения**

Открытое акционерное общество "Алтайэнергосбыт" (далее Общество) учреждено в соответствии с распоряжением ОАО РАО «ЕЭС России» 155р от 22 июня 2006 года «Об учреждении ОАО «Алтайэнергосбыт».

Общество зарегистрировано инспекцией Федеральной налоговой службы по Октябрьскому району г.Барнаула 6 июля 2006 года и действует в соответствии с Федеральным Законом "Об акционерных обществах" и Уставом Общества.

Общество относится к электроэнергетической отрасли промышленности.

### **Полное и сокращенное наименование организации**

Полное фирменное наименование Общества — Открытое акционерное общество "Алтайэнергосбыт".

Сокращенное фирменное наименование Общества — ОАО "Алтайэнергосбыт".

### **Юридический и почтовый адрес организации**

Место нахождения Общества: 656002, г. Барнаул, ул. П.С. Кулагина, 12.

Полный юридический адрес: Российская Федерация, 656002, Алтайский край, г. Барнаул, ул. П.С. Кулагина, 12.

### **Телекоммуникационные реквизиты**

Телефон: (3852) 394493, 394139.

Факс: (3852) 775502

E-mail: sec@altaiensb.ru.

### **Основными видами деятельности**

Основными видами деятельности Общества являются покупка электрической энергии на оптовом и розничных рынках электрической энергии (мощности) и реализация (продажа) электрической энергии потребителям (в том числе гражданам). Кроме этого, Общество осуществляет иную финансово-хозяйственную деятельность в рамках действующего законодательства Российской Федерации и Устава Общества.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2006 года составила 638 человек.

Общество начало операционную деятельность с 1 октября 2006 года.

В период с 1 октября 2006 года по 31 декабря 2006 года уровень отпущенной электроэнергии потребителям составил 2 064 млн. кВтч.

Финансовый результат за 2006 год составил прибыль в размере 356 тыс. рублей.

## **2. Структура Общества.**

### **Перечень структурных подразделений и схема структуры управления организации.**

В структуре Общества имеется 10 филиалов.

#### **Перечень филиалов ОАО "Алтайэнергосбыт"**

<b>№</b>	<b>Наименование</b>	<b>Местонахождение</b>
1	Барнаульский	656038, Алтайский край, г.Барнаул, ул.Кулагина, 16
2	Белокурихинский	659606, Алтайский край, г. Белокуриха, ул. Строителей, 8/2
3	Бийский	659315, Алтайский край, г. Бийск, ул. Васильева, 76
4	Горно-Алтайский	649100, республика Алтай, с. Майма, ул. Энергетиков, 15
5	Змеиногорский	658460, Алтайский край, г. Змеиногорск, ул. Чернышевского, 1
6	Каменский	658700, Алтайский край, г. Камень-на-Оби, Новосибирский тракт, 1
7	Кулундинский	658900, Алтайский край, с. Кулунда, ул. Советская, 83
8	Новоалтайский	658087, Алтайский край, г. Новоалтайск, Промплощадка, 35
9	Рубцовский	658208, Алтайский край, г. Рубцовск, ул. Ленина, 206
10	Центральный	656002, Алтайский край, г.Барнаул, пр-т Комсомольский, 120

ОАО «Алтайэнергосбыт» создано в процессе реформирования ОАО «Алтайэнерго» в части обособления энергосбытовой деятельности в самостоятельное юридическое лицо на основании решения Совета директоров ОАО РАО «ЕЭС России» от 23 декабря 2005 года № 211.

В состав **Совета Директоров** Общества входят:

1. Любчик Юрий Борисович, Председатель Совета директоров, первый заместитель генерального директора ОАО «Алтайэнергосбыт».

2. Кнестяпина Юлия Борисовна, заместитель Председателя Совета директоров, заместитель начальника отдела Департамента экономического планирования и финансового контроля Бизнес-единицы №2 ОАО РАО «ЕЭС России»;
3. Громова Татьяна Александровна, аналитик Центра по реализации проектов реформирования АО-энерго Центра управления реформой ОАО РАО «ЕЭС России»;
4. Гришаев Николай Алексеевич, начальник отдела Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами Корпоративного центра ОАО РАО «ЕЭС России»;
5. Ракитина Юлия Владимировна, ведущий эксперт Департамента корпоративного управления Бизнес-единицы №2 ОАО РАО «ЕЭС России»;
6. Локтев Сергей Александрович, заместитель Главы Администрации Алтайского края;
7. Касьянов Юрий Валентинович, генеральный директор ОАО «Алтайэнергосбыт»

По состоянию на 31 декабря 2006 года **Ревизионная комиссия** Общества не избрана.

**Уставный капитал** Общества по состоянию на 31.12.2006 года составляет 30 000 000 (Тридцать миллионов) рублей.

Обществом размещены обыкновенные именные акции одинаковой номинальной стоимостью 1 (Одна) копейка каждая в количестве 3 000 000 000 (Три миллиарда) штук на общую сумму по номинальной стоимости 30 000 000 (Тридцать миллионов) рублей.

Единственным акционером Общества является Открытое акционерное общество Российское акционерное общество энергетики и электрификации «ЕЭС России» (100%).

### **3. Учетная политика**

В 2006 году бухгалтерский учет ОАО "Алтайэнергосбыт" осуществляется в соответствии с учетной политикой, утвержденной приказом ОАО "Алтайэнергосбыт" от 27 сентября 2006 г. № 13.

#### **3.1. Основа составления**

Бухгалтерский учет в ОАО «Алтайэнергосбыт» ведется в соответствии с Законом «О бухгалтерском учете» от 21 ноября 1996 г. №129-ФЗ; Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29 июля 1998г. № 34н (далее по тексту Положение № 34н); действующими Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ) и рабочим Планом счетов, разработанным на основе типового Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности ОАО «Алтайэнергосбыт» РАО «ЕЭС России» и Методических рекомендаций по применению плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности ОАО «Алтайэнергосбыт» РАО «ЕЭС России», которые, в свою очередь, разработаны на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. № 94н (далее по тексту План счетов № 94н).

#### **3.2. Общие задачи бухгалтерского учета ОАО "Алтайэнергосбыт":**

- формирование полной и достоверной информации о деятельности и имущественном положении Общества;
- обеспечение информацией, необходимой пользователям бухгалтерской отчетности для контроля за соблюдением законодательства РФ при осуществлении организацией хозяйственных операций и их

целесообразностью, наличием и движением имущества и обязательств, использованием материальных, трудовых и финансовых ресурсов в соответствии с утвержденными нормами, нормативами и сметами;

- предотвращение отрицательных результатов хозяйственной деятельности организации и выявление внутрихозяйственных резервов обеспечения ее финансовой устойчивости.

### **3.3. Оценка имущества и обязательств**

Имущество, обязательства и иные факты хозяйственной деятельности для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности ОАО "Алтайэнергосбыт" подлежат оценке в денежном выражении в соответствии с законодательством по бухгалтерскому учету.

Стоимость активов и обязательств, выраженная в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и отчетности подлежит пересчету в рубли в соответствии с требованиями ПБУ 3/2000.

В 2006 году операции в иностранных валютах не совершались.

### **3.4. Бухгалтерская отчетность**

Бухгалтерская отчетность ОАО "Алтайэнергосбыт" составляется в порядке и в сроки, предусмотренные нормативными актами по бухгалтерскому учету.

Годовой отчет, бухгалтерский баланс, отчет о прибылях и убытках ОАО "Алтайэнергосбыт" рассматривается и утверждается общим собранием акционеров.

### **3.5. 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. Задолженность по кредитным договорам, заключенным на срок более 12 месяцев учитываются в составе долгосрочной задолженности до истечения срока договора (погашения задолженности) без перевода в состав краткосрочной задолженности.

### **3.6. Нематериальные активы**

Бухгалтерский учет нематериальных активов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов, ПБУ 14/01».

В 2006 году операции по приобретению нематериальных активов не совершались.

### **3.7. Основные средства**

В составе основных средств отражены оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты, используемые при оказании услуг, для управленческих нужд и срока службы продолжительностью более 12 месяцев.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение, сооружение и изготовление за исключением НДС и иных возмещаемых налогов и без учета общехозяйственных расходов, когда они непосредственно связаны с приобретением основных средств.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной или текущей (восстановительной) стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта, согласно ПБУ 6/2001, п. 60, 64 методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденных приказом Минфина РФ от 21.11.2003 г. № 91н.

Доходы и расходы от списания основных средств подлежат зачислению в состав прочих доходов и расходов.

### **3.8. Финансовые вложения**

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по сумме фактических затрат организации на их приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов.

Доходы и расходы по финансовым вложениям ОАО "Алтайэнергосбыт" являются прочими доходами и расходами.

### **3.9. Материально-производственные запасы**

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

К материально-производственным запасам относятся активы, предназначенные для продажи в ходе нормальной деятельности; активы, находящиеся в процессе производства для такой продажи, активы в форме сырья и материалов, предназначенных для использования в производственном процессе или предоставлении услуг, установленным ПБУ 5/01

Инвентарь, инструмент, хозяйственные принадлежности со сроком службы менее года учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы».

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по фактической себестоимости единицы, кроме топлива, ГСМ – по местам хранения.

### **3.10. Признание дохода**

Выручка от реализации электрической энергии формировалась в бухгалтерском учете на дату отпуска ее потребителю и предъявления расчетных документов к оплате по тарифам, установленным Главным Управлением экономики и инвестиций Алтайского края и Республики Алтай.

Учет выручки от реализации продукции (работ, услуг) по иным видам деятельности отражался в бухгалтерском учете в аналогичном порядке исходя из договорной стоимости продукции (работ, услуг).

Выручка от реализации отражена в Отчете о прибылях и убытках за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (по отгрузке) и предъявлении расчетных документов.

### **3.11. Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов и подлежат списанию по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов списываются на соответствующий вид расходов (по обычным видам деятельности, прочие расходы) в зависимости от своего назначения.

### **3.12. Задолженность покупателей и заказчиков**

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

### **3.13. Добавочный и резервный капитал**

Добавочный капитал не образовался.

Резервный капитал ОАО "Алтайэнергосбыт" формируется за счет чистой прибыли Общества.

### **3.14. Резервы предстоящих расходов**

ОАО "Алтайэнергосбыт" резервов не создает.

### **3.15. Изменения в учетной политике**

В учетную политику Общества на 2007 год, по сравнению с 2006 годом существенные изменения не внесены.

**4. Раскрытие существенных показателей отчетности****4.1. Бухгалтерский баланс****4.1.1. АКТИВ**

тыс. руб.

	Код стр.	На 01.01.2006 г.	На 31.12.2006 г.
Основные средства			
<b>I. Внеоборотные активы</b>			
Нематериальные активы	110	0	0
Основные средства	120	0	3 360
Незавершенное строительство	130	0	2 019
Доходные вложения в материальные ценности	135	0	0
Долгосрочные финансовые вложения (58,59)	140	0	0
Отложенные налоговые активы	148	0	1 107
<b>Итого по разделу I.</b>	<b>190</b>	<b>0</b>	<b>6 486</b>
<b>II. Оборотные активы</b>			
Запасы	210	0	1 050
НДС по приобретенным ценностям	220	0	370
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	0	20 383
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	0	377 631
Краткосрочные финансовые вложения	250	0	0
Денежные средства	260	0	23 425
Прочие оборотные активы	270		
<b>Итого по разделу II.</b>	<b>290</b>	<b>0</b>	<b>422 859</b>
<b>БАЛАНС (сумма строк 190+290)</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>429 345</b>

По состоянию на 31 декабря 2006 года величина активов составляет 429 345 тыс. рублей. Внеоборотные активы составляют 6 486 тыс.руб.(1.5%), оборотные активы 422 859 тыс.руб.(98.5%)

Более подробно отдельные статьи актива описаны ниже.

**4.1.2. ПАССИВ.**

тыс. руб.

ПАССИВ	Код стр.	на 01.01.2006 г.	на 31.12.2006 г.

<b>III. Капитал и резервы</b>			
Уставный капитал	410	0	30 000
Добавочный капитал	420	0	0
Резервный капитал	430	0	0
Нераспределенная прибыль прошлых лет	460	0	0
Непокрытый убыток прошлых лет	465	0	0
Нераспределенная прибыль отчетного года	470	0	356
Непокрытый убыток отчетного года	475	0	0
<b>Итого по разделу III.</b>	<b>490</b>	<b>0</b>	<b>30 356</b>
<b>VI. Долгосрочные пассивы</b>			
Займы и кредиты	510	0	0
Отложенные налоговые обязательства	515	0	1 572
Прочие долгосрочные обязательства	520	0	2 425
<b>Итого по разделу IV.</b>	<b>590</b>	<b>0</b>	<b>3 997</b>
<b>V. Краткосрочные пассивы</b>			
Займы и кредиты	610	0	30 000
Кредиторская задолженность	620	0	364 992
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	0	0
Прочие краткосрочные обязательства	660		
<b>Итого по разделу V.</b>	<b>690</b>	<b>0</b>	<b>394 992</b>
<b>БАЛАНС (сумма строк 490+590+690)</b>	<b>700</b>	<b>0</b>	<b>429 345</b>

По состоянию на 31.12.2006 г. величина пассивов составляет 429 345 тыс. рублей.

Анализ структуры пассивов ОАО «Алтайэнергосбыт» показывает, что наибольший удельный вес составляют краткосрочные обязательства.

Более подробно статьи пассива анализируются ниже.

#### 4.1.3. Основные средства (статья 120 Бухгалтерского баланса)

Основные средства на 31.12.2006 года составили 3 360 тыс. рублей

Стоимость основных средств по группам представлена в таблице:

#### Стоимость основных средств ОАО "Алтайэнерго"

тыс. руб.

№ п/п	Наименование группы основных средств	Восстановительная стоимость		Остаточная стоимость	
		На 01.01.06	На 31.12.06	На 01.01.06	На 31.12.06

1.	Земельные участки	0	0	0	0
2.	Здания	0	0	0	0
3.	Машины и оборудование	0	1336	0	1250
4.	Транспортные средства и другие основные средства	0	2116	0	2110
<b>5.</b>	<b>ИТОГО</b>	<b>0</b>	<b>3452</b>	<b>0</b>	<b>3360</b>

#### 4.1.4. Вложения во внеоборотные активы (статья 130 Бухгалтерского баланса)

На конец отчетного периода величина вложений во внеоборотные активы (счет 08 «Вложения во внеоборотные активы») составила 2 019 тыс. рублей, в том числе:

#### Расшифровка внеоборотных активов

тыс. руб.

№ п/п	Наименование объекта	На 01.01.2006 г.	На 31.12.2006 г.
1	Локально-вычислительная сеть	0	2 015
2	Макет логотипа	0	4
3	Макет текстового фирменного знака	0	1
	<b>Итого</b>	<b>0</b>	<b>2 019</b>

#### 4.1.5. Материально-производственные запасы (статья 210 Бухгалтерского баланса)

Запасы на конец периода составляют 1050 тыс. рублей, что составляет –0,31% от оборотных активов или 0,29% от всех активов Общества

тыс. руб.

№ п/п	Запасы	На 01.01.06 г.	На 31.12.06 г.
1.	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	0	409
1.1.	- запасные части	0	8
1.2.	- прочие сырье и материалы	0	401

2.	Расходы будущих периодов	0	641
<b>3.</b>	<b>ИТОГО:</b>	<b>0</b>	<b>1 050</b>

#### 4.1.6. Дебиторская задолженность

(статьи 230 и 240 Бухгалтерского баланса)

Расшифровка долгосрочной дебиторской задолженности (статья 230)

тыс. руб.

№ п/п	Наименование	На 01.01.2006	На 31.12.2006
1.	Покупатели и заказчики	0	0
2.	Авансы выданные	0	20 383
3.	Прочие дебиторы	0	0
	<b>ВСЕГО</b>	<b>0</b>	<b>20 383</b>

Долгосрочную дебиторскую задолженность в размере 20 383 тыс. рублей составляют авансовые платежи по договору финансовой аренды (лизинга) основных средств.

Расшифровка краткосрочной дебиторской задолженности (статья 240)

тыс. руб.

№ п/п	Наименование	На 01.01.2006	На 31.12.2006
1.	Покупатели и заказчики, всего: в т. ч. - посредники при продаже электрической энергии; - организации, финансируемые из бюджетов всех уровней; - прочие потребители электрической энергии; - другие	0 0 0 0 0	293 174 0 0 287 963 5 211
2.	Векселя к получению	0	0
3.	Авансы выданные, всего: в т. ч. - поставщикам электрической энергии; - поставщикам топлива; - поставщикам материалов;	0 0 0 0	215 0 0 50

	- строительным организациям;	0	0
	- ремонтным организациям;	0	0
	- поставщикам услуг;	0	54
	- прочие авансы выданные	0	111
4.	Прочие дебиторы, всего:	0	84 242
	в т.ч.		
	- по пеням, штрафам, неустойкам по договорам;	0	0
	- переплата по налогам в бюджеты всех уровней;	0	976
	- переплата по платежам в государственные внебюджетные фонды;	0	0
	- другие дебиторы	0	83 266
	<b>ИТОГО</b>	<b>0</b>	<b>377 631</b>

Краткосрочная дебиторская задолженность на конец отчетного периода сложилась в размере 377 631 тыс.руб.

Задолженность покупателей и заказчиков на конец отчетного периода составляет 293 174 тыс. рублей (или 77,6% от общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности).

#### 4.1.7. Акции Общества. Уставный капитал (статья 410 Бухгалтерского баланса).

В соответствие с решением Совета директоров ОАО РАО «ЕЭС России» от 23.12.2005 г. №211, Распоряжением ОАО РАО «ЕЭС России» №155 от 22.06.2006г., государственная регистрация 100% дочернего предприятия РАО «ЕЭС России» ОАО «Алтайэнергосбыт» с уставным капиталом 30 млн. рублей состоялась 06.07.2006 г. Уставный капитал внесен в полном объеме в августе 2006 года.

Наименование	Общее количество (шт.)	Номинальная стоимость (тыс. руб.)	Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества
Обыкновенные акции	3 000 000 000	30 000,0	-
Привилегированные акции	0	0	-
<b>ИТОГО:</b>	<b>3 000 000 000</b>	<b>30 000,0</b>	<b>-</b>

#### 4.1.8. Добавочный капитал (статья 420 Бухгалтерского баланса)

Добавочный капитал не сформирован.

#### **4.1.9. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (статьи 460, 465, 470, 475 Бухгалтерского баланса)**

В 3 квартале 2006 г. ОАО «Алтайэнергосбыт» проводилась работа исключительно по сбору платежей потребителей в рамках агентского договора и договора оказания услуг с ОАО «Алтайэнерго» от 31.08.2006 г.

Выполнение энергосбытовой функции по покупке и продаже электрической энергии потребителям ОАО «Алтайэнергосбыт» начато с 1 октября 2006 г. в соответствии с решением Совета директоров ОАО «Алтайэнерго» от 20.07.2006г., Приказом ФСТ от 3.10.2006 г. №211-э/2, Постановлением Главэкономки № 138 от 28.09.2006 г., заключением НП АТС о присвоении ОАО «Алтайэнергосбыт» статуса субъекта ОРЭ, Соглашением о передаче потребителей с ОАО «Алтайэнерго».

За 2006 год финансовый результат Общества составил прибыль в размере 356 тыс. рублей.

#### **4.1.10. Займы и кредиты (статьи 510 и 610 Бухгалтерского баланса)**

По состоянию на 31.12.2006 г. кредиты, подлежащих погашению более чем через 12 месяцев не привлекались.

Сумма краткосрочных кредитов по состоянию на 31.12.2006г. составляет 30 млн. рублей и обусловлена привлечением средств у филиала «Барнаульский» ОАО Собинбанк» для покрытия возникающего дефицита собственных средств.

#### **Задолженность по займам и кредитам**

тыс. руб.

№ п/п	Наименование кредитора	Остаток задолженности на:		Срок погашения остатка задолженности
		01.01.2006 г.	31.12.2006 г.	
<b>1.</b>	<b>Краткосрочные обязательства</b>	<b>0</b>	<b>30 000</b>	<b>Январь 2007</b>
1.1.	Кредиты	0	30 000	Х
1.1.1.	ОАО «Собинбанк»	0	30 000	Январь 2007
	<b>Итого</b>	<b>0</b>	<b>30 000</b>	<b>Х</b>

За 2006 г. были начислены проценты к уплате по полученным кредитам и займам в размере 53 тыс. руб.

#### 4.1.11. Долгосрочные обязательства (статья 520 Бухгалтерского баланса)

В составе долгосрочных обязательств отражена кредиторская задолженность, подлежащая погашению более чем через 12 месяцев со дня после отчетной даты согласно условиям договора.

По состоянию на 31.12.2006 г. долгосрочная кредиторская задолженность составила 2 425 тыс. рублей по договору финансовой аренды (лизинга) автотранспортных средств по договору № 353612-Д от 18.12.06 г. (срок погашения обязательств – 31.12.2009 г.)

#### 4.1.12. Краткосрочная кредиторская задолженность (статья 620 Бухгалтерского баланса)

По итогам деятельности за 2006 год краткосрочная кредиторская задолженность составила 364 992 тыс. рублей.

Расшифровка краткосрочной кредиторской задолженности (статья 620)

тыс. руб.

Наименование	на 01.01.2006	на 31.12.2006
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность всего: в том числе:</b>	<b>0</b>	<b>364 992</b>
Поставщики и подрядчики, всего:	0	177 364
в том числе		
- поставщики электроэнергии через ФОРЭМ	0	6 828
- прочим поставщикам электрической и тепловой энергии	0	10 556
- строительным и ремонтным организациям	0	0
- по абонплате	0	0
- другим поставщикам и подрядчикам - всего, в т.ч.	0	159 980
- материалы	0	1 485
- консультационные и информационные услуги	0	9
- за транспортировку электроэнергии	0	152 400
- услуги связи		604
- прочие услуги	0	5 482
Задолженность по оплате труда	0	9 253
Задолженность перед внебюджетными фондами	0	2 530
Задолженность перед бюджетом	0	11 751
Авансы полученные	0	95 809
Прочие кредиторы, всего: в том числе	0	68 285

- НДС в неоплаченной продукции	0	0
- задолженность внебюджетному фонду НИОКР	0	0
- другие кредиторы	0	68 285

По состоянию на 31.12.2006 г. краткосрочная кредиторская задолженность по всем статьям является текущей.

#### **4.1.13. Налоговый учёт**

Согласно Положению по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденному Приказом Минфина России от 19 ноября 2002 года № 114н Общество в бухгалтерском учете формирует информацию о расчетах по налогу на прибыль. Также определяет взаимосвязь показателя, отражающего прибыль (убыток), исчисленного в порядке, установленном нормативно правовыми актами по бухгалтерскому учету и налоговой базы по налогу на прибыль, рассчитанной в порядке, установленном законодательством о налогах и сборах.

По данным бухгалтерского учета Общества результат до налогообложения за 2006 год составил прибыль в размере 821 тыс. рублей.

Величина условного расхода по налогу на прибыль составила 197 тыс. рублей.

При расчете налога на прибыль были определены:

- Отложенный налоговый актив – на сумму 1 107 тыс. рублей.
- Отложенное налоговое обязательство – на сумму 1 572 тыс. рублей.

Общий итог финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2006 год – прибыль в размере 356 тыс. рублей

Таким образом, рентабельность финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2006 год составила 0,015%

## **4.2. Отчет о прибылях и убытках**

### **4.2.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности**

Доходы и расходы за отчетный период отражены в отчете о прибылях и убытках отдельно по обычным видам деятельности, по прочим доходам и расходам с расшифровками по видам и величинам.

тыс. рублей

<b>Наименование показателей</b>	<b>2006 г.</b>
<b>Выручка, всего (стр. 010 формы 2)</b>	<b>2 387 909</b>
Электроэнергия потребителям	2 290 386
Электроэнергия от продажи на НОРЭМ	78 037
Прочая продукция, работ, услуг	19 486
<b>Себестоимость, всего (стр. 020 формы 2)</b>	<b>1 080 548</b>
Электроэнергия	1 070 282
Прочая продукция, работ, услуг	10 266
<b>Валовая прибыль от продаж, всего (стр. 050 формы 2)</b>	<b>1 307 361</b>
в т.ч. - Электроэнергия	1 298 141
- Прочая продукция, работ, услуг	9 220
Коммерческие расходы	1308 293
Прочие доходы	31 219
Прочие расходы	29 466
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения (стр. 140 формы 2)</b>	<b>821</b>
Отложенный налоговый актив	1 107
Отложенное налоговое обязательство	-1 572
Налог на прибыль и иные аналогичные платежи	-465
<b>Прибыль (убыток) от обычной деятельности (стр. 160 формы 2)</b>	<b>356</b>

Наибольший удельный вес в структуре доходов имеет выручка от реализации электроэнергии потребителям (98,7%) , что характерно для энергосбытовой деятельности. Продажа электроэнергии на оптовом рынке составляет 0,8%. В связи с тем, что ОАО «Алтайэнергосбыт» начало энергосбытовую деятельность с 1 октября 2006 года, провести анализ динамики натуральных производственных показателей и тарифной политики в сравнении с предыдущими периодами не представляется возможным.

В структуре затрат 99% занимают затраты на покупку электроэнергии на ОРЭ, затраты на транспортировку электроэнергии РСК Холдинга (ОАО «Алтайэнерго») и прочих ТСО.

По результатам производственно-хозяйственной деятельности за 2006 г. получена чистая прибыль.

При формировании конечного финансового результата определяются прочие доходы и расходы, состав и порядок отнесения к которым определен в Налоговом кодексе РФ и ПБУ № 9/22.

#### 4.2.2. Прочие операционные доходы и расходы

тыс. руб.

<b>Прочие доходы - всего</b>	<b>31 219</b>
От выбытия МПЗ	9
Штрафы и пени, признанные за нарушение хозяйственных договоров	6 861
От выбытия ценных бумаг	24 349
<b>Прочие расходы - всего</b>	<b>29 413</b>
От выбытия ценных бумаг	24 349
Проценты к уплате	53
От выбытия МПЗ	9
Услуги банков	4 006
Госпошлины по хозяйственным договорам	2
Вознаграждение членам Совета директоров	503
Выплаты материальной помощи	36
Командировочные расходы (сверх нормы)	20
Отчисление ФСС от несчастных случаев	2
Расходы на проведение культурно-массовых мероприятий	347
Прочие расходы	86

#### 4.2.3 Результат чрезвычайных обстоятельств

За 12 месяцев 2006 года чрезвычайные доходы и расходы у Общества не возникали.

#### 4.2.4. Прибыль на акцию

Прибыль на 1 акцию Общества составила 0,00011866 руб

#### 4.2.5. Аффилированные лица

Коды эмитента	
ИНН	2224103849
ОГРН	1062224065166

I. Состав аффилированных лиц на

31.12.2006
------------

N п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или места жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Любич Юрий Борисович	-	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	06.07.2006	-	-
2	Громова Татьяна Александровна	-	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	06.07.2006	-	-
3	Гришаев Николай Алексеевич	-	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	06.07.2006	-	-
4	Кнестяпина Юлия Борисовна	-	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	06.07.2006	-	-
5	Ракитина Юлия Владимировна	-	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	06.07.2006	-	-
6	Локтев Сергей Александрович	-	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	06.07.2006	-	-
7	Касьянов Юрий Валентинович	-	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества  Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества	06.07.2006	-	-
8	Российское открытое акционерное общество Энергетики и электрификации "ЕЭС России"	РФ, г. Москва, Китайгородский проезд, д. 7.	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества  Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество (данное лицо имеет в силу своего участия в акционерном обществе более чем пятьдесят процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции в уставном капитале акционерного общества)  Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество (по предложению данного лица избрано более 50 процентов состава Совета директоров акционерного общества).  Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество (по предложению данного лица избран единоличный исполнительный орган акционерного общества)	06.07.2006	100	100
9	Чубайс Анатолий Борисович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество (данное лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа хозяйственного общества, входящего в группу лиц акционерного общества)	26.10.2006	-	-
9	Открытое	РФ,	Лицо принадлежит к той группе лиц, к	06.07.2006	-	-

акционерное общество энергетики и электрификации «Алтайэнерго»	Алтайский край, г.Барнаул, ул.Кулагина, 16	<p>которой принадлежит акционерное общество (одно и то же юридическое лицо имеет в силу своего участия в данном лице и акционерном обществе более чем пятьдесят процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции в уставном капитале каждого из этих хозяйствующих обществ)</p> <p>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество (одно и то же физическое лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа акционерного общества и данного лица)</p> <p>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество (по предложению одного и того же лица избрано более 50 процентов состава Совета директоров акционерного общества и данного лица).</p>			
--	--	---	--	--	--

## II. Изменения, произошедшие в списке аффилированных лиц за период

с

31.12.2006

по

01.10.2006

№ п/п	Содержание изменения	Дата наступления изменения	Дата внесения изменения в список аффилированных лиц
1.	С 26.10.2006 г. вступил в силу Федеральный закон от 26.07.2006 № 135-ФЗ «О защите конкуренции»	26.10.2006	31.12.2006

### Содержание сведений об аффилированном лице до изменения:

N 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	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Чубайс Анатолий Борисович не являлся аффилированным лицом Общества до 26.10.2006г., в связи с чем информация в списке аффилированных лиц отсутствовала					

### Содержание сведений об аффилированном лице после изменения:

N 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	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Чубайс Анатолий Борисович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество (данное лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа хозяйственного общества, входящего в группу лиц акционерного общества)	26.10.2006	-	-

#### 4.2.6. Прекращаемая деятельность

За 12 месяцев 2006 года Общество не прекращало никакой деятельности.

#### 4.2.7. Государственная помощь

В отчетном периоде Общество государственную помощь не получало.

#### 4.2.8. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты - нет.

Генеральный директор  
Ю.Б.Любчик

Директор по учету и отчетности-  
главный бухгалтер  
Н.К.Малетина

Акционерная Аудиторская Фирма  
**АУДИТИНФОРМ**



ООО АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО

**AUDITINFORM**

Россия, 107078, Москва, в/я 150, тел./факс: (495) 265-2036, 265-2045, 265-2053. E-mail: auditinform@auditinform.ru, http://www.auditinform.ru  
Телетайп: 112495 СИИФОР

21 марта 2007 г.  
№ 199/6-05

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ ПО ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

### ОАО «Алтайэнергосбыт»

#### Аудитор

**Наименование:** Закрытое акционерное общество «Акционерная аудиторская фирма «АУДИТИНФОРМ».

**Место нахождения:** 129164, г. Москва, улица Ярославская, дом 4.

**Государственная регистрация:** Свидетельство о государственной регистрации № 272.502 от 30 сентября 1992 г., перерегистрировано 11 ноября 1996г.

**Лицензия:** № Е-003505 на осуществление аудиторской деятельности выдана на основании приказа Министерства Финансов РФ от 04.03.2003 № 60, срок действия 5 лет.

Является членом Московской Аудиторской Палаты.

#### Аудируемое лицо

**Наименование:** Открытое акционерное общество «Алтайэнергосбыт».

**Место нахождения:** Алтайский край, г.Барнаул, ул.П.С.Кулагина, д.12.

**Государственная регистрация:** Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1062224065166 от 06 июля 2006 года.

1. Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности ОАО «Алтайэнергосбыт» за период с 06 июля по 31 декабря 2006 года включительно. Финансовая (бухгалтерская) отчетность ОАО «Алтайэнергосбыт» состоит из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о прибылях и убытках;
- отчета об изменении капитала;
- отчета о движении денежных средств;
- приложения к бухгалтерскому балансу;
- пояснительной записки

2. Ответственность за подготовку и представление этой финансовой (бухгалтерской) отчетности несет исполнительный орган ОАО «Алтайэнергосбыт». Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях данной отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации на основе проведенного аудита.

3. Мы провели аудит в соответствии с Федеральным законом 07.08.2001 г. № 119-ФЗ "Об аудиторской деятельности", федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 23.09.2002 № 696, внутренними правилами (стандартами) аудиторской деятельности

Московской Аудиторской Палаты и правилами (стандартами) аудиторской деятельности ЗАО «ААФ «Аудитинформ».

4. Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что финансовая (бухгалтерская) отчетность не содержит существенных искажений. Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих значение и раскрытие в финансовой (бухгалтерской) отчетности информации о финансово - хозяйственной деятельности, оценку принципов и методов бухгалтерского учета, правил подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности, определение главных оценочных значений, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку общего представления о финансовой (бухгалтерской) отчетности. Мы полагаем, что проведенный аудит предоставляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности во всех существенных отношениях финансовой (бухгалтерской) отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

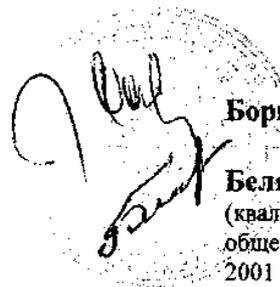
5. По нашему мнению, финансовая (бухгалтерская) отчетность ОАО «Алтайэнергосбыт» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2006 года и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 06 июля по 31 декабря 2006 года включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности, предусмотренными Федеральным законом от 21.11.1996 г. № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации», утвержденным приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 г. № 34н, «Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным приказом Министерства Финансов РФ от 06.07.1999 г. № 43н, приказом Министерства Финансов РФ от 22.06.2003 г. № 67н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Приложение: Бухгалтерская отчетность на 37 листах.

«21» марта 2007 г.

**Генеральный директор  
ЗАО «ААФ «Аудитинформ»**

**Руководитель аудиторской  
проверки**



**Борисов Вячеслав Михайлович**

**Беляев Виктор Николаевич**

(квалификационный аттестат в области  
общего аудита № К 017493, от 28 июня  
2001 г., без ограничения срока действия)